

Årsredovisning

E&M Förvaltning i Vallentuna AB

556109-2460

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-08-01 - 2024-07-31.

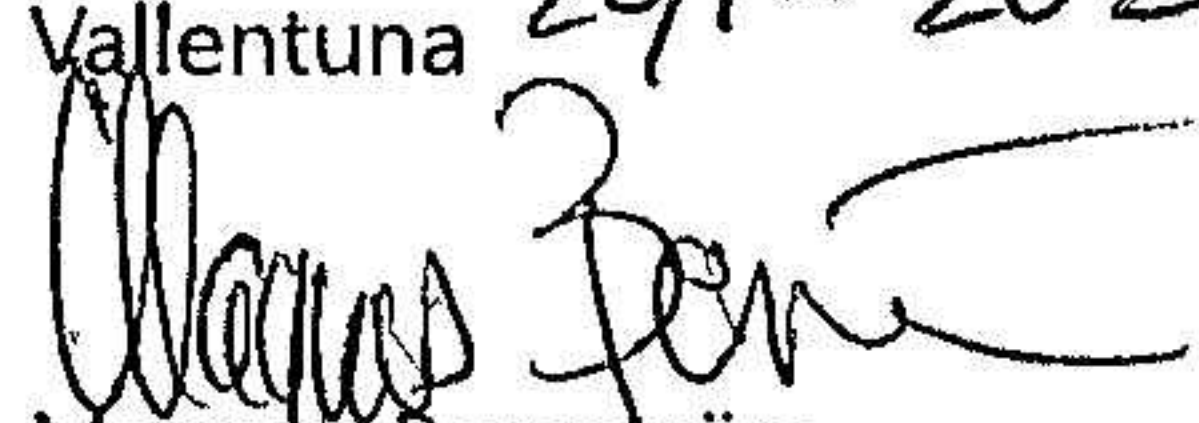
Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *2025-01-20*.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Vallentuna *2025-01-20*

Magnus Bergström

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget förvaltar sina egna fastigheter.
Företaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till poly&ester Skumplastbutiken AB org nr 556719-4518.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2308-2407	2301-2307	2201-2212	2101-2112
Nettoomsättning	4 029	2 191	3 969	5 579
Resultat efter finansiella poster	337	277	834	3 219
Soliditet %	31	37	57	68

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% då man hade ett förkortat räkenskapsår föregående år.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	4 593 005	245 512	6 038 517
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning			245 512	-245 512	0
Årets resultat				200 267	200 267
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	2 838 517	200 267	4 238 784

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 838 517
Årets resultat	200 267
<i>Summa</i>	<i>3 038 784</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	2 000 000
Balanseras i ny räkning	1 038 784
<i>Summa</i>	<i>3 038 784</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-08-01 2024-07-31	2023-01-01 2023-07-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	4 029 200	2 191 305
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	4 029 200	2 191 305
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-5 478	-
Övriga externa kostnader	-2 131 998	-1 146 398
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 542 636	-744 528
Summa rörelsekostnader	-3 680 112	-1 890 926
Rörelseresultat	349 088	300 379
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	12 561	15
Räntekostnader och liknande resultatposter	-24 776	-23 639
Summa finansiella poster	-12 215	-23 624
Resultat efter finansiella poster	336 873	276 755
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-80 000	37 000
Summa bokslutsdispositioner	-80 000	37 000
Resultat före skatt	256 873	313 755
Skatter		
Skatt på årets resultat	-56 606	-68 243
Årets resultat	200 267	245 512

2025012204598

BALANSRÄKNING

1

2024-07-31 2023-07-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	8 394 768	9 534 832
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 431 825	281 483
Summa materiella anläggningstillgångar		9 826 593	9 816 315

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	4	5 349 351	7 301 063
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 349 351	7 301 063

Summa anläggningstillgångar 15 175 944 17 117 378

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		17 000	17 000
Övriga fordringar		553 133	328 321
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		728 116	910 243
Summa kortfristiga fordringar		1 298 249	1 255 564

Kassa och bank

Kassa och bank		7 523	48 467
Summa kassa och bank		7 523	48 467

Summa omsättningstillgångar 1 305 772 1 304 031

SUMMA TILLGÅNGAR 16 481 716 18 421 409

	2024-07-31	2023-07-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	1 000 000	1 000 000
Reservfond	200 000	200 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 838 517	4 593 005
Årets resultat	200 267	245 512
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>3 038 784</i>	<i>4 838 517</i>
Summa eget kapital	4 238 784	6 038 517
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	5 1 020 000	940 000
Summa obeskattade reserver	1 020 000	940 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	125 000
Skulder till koncernföretag	6 10 832 047	10 832 047
Summa långfristiga skulder	10 832 047	10 957 047
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	125 000	250 000
Leverantörsskulder	39 334	28 293
Övriga skulder	150 906	128 462
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	75 645	79 090
Summa kortfristiga skulder	390 885	485 845
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	16 481 716	18 421 409

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Byggnader och mark	4 / 2 / 5	25 / 50 / 20
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Byggnader och mark

	2024-07-31	2023-07-31
Ingående anskaffningsvärden	30 248 336	30 248 336
Utgående anskaffningsvärden	30 248 336	30 248 336
Ingående avskrivningar	-20 713 504	-20 048 465
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-1 140 064	-665 039
Utgående avskrivningar	-21 853 568	-20 713 504
Redovisat värde	8 394 768	9 534 832

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-07-31	2023-07-31
Ingående anskaffningsvärden	8 685 906	8 526 151
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 552 914	159 755
Utgående anskaffningsvärden	10 238 820	8 685 906
Ingående avskrivningar	-8 404 423	-8 324 934
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-402 572	-79 489
Utgående avskrivningar	-8 806 995	-8 404 423
Redovisat värde	1 431 825	281 483

2025012204602

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2024-07-31	2023-07-31
	Ingående anskaffningsvärden	7 301 063	7 150 757
	Tillkommande fordringar	5 899 694	3 900 000
	Reglerade fordringar	-7 851 406	-3 749 694
	Utgående anskaffningsvärden	5 349 351	7 301 063

Not 5	Periodiseringsfonder	2024-07-31	2023-07-31
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2020	150 000	150 000
	Beskattningsår 2021	790 000	790 000
	Beskattningsår 2024	80 000	0
	Redovisat värde	1 020 000	940 000

Not 6	Långfristiga skulder	2024-07-31	2023-07-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	10 832 047	10 832 047

Posten avser skuld till koncernbolag.

2025012204603

Not 7	Ställda säkerheter	2024-07-31	2023-07-31
	Företagsinteckningar	1 530 000	1 530 000
	Fastighetsinteckningar	7 840 000	7 840 000
	Summa ställda säkerheter	9 370 000	9 370 000

Generell säkerhet för Specialplast Produktion Gillinge AB

Borgen av Poly&ester Skumplastbutiken AB

UNDERSKRIFTER

Vallentuna 20/1-2025



Eva Bergström
Verkställande direktör



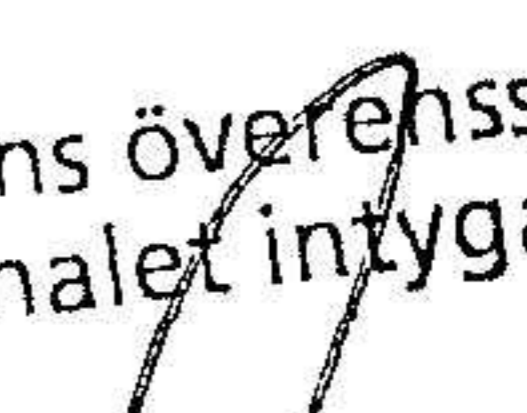
Magnus Bergström
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 20/1-2025



Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i E&M Förvaltning i Vallentuna AB

Org.nr 556109-2460

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för E&M Förvaltning i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2023-08-01 - 2024-07-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av E&M Förvaltning i Vallentuna ABs finansiella ställning per den 2024-07-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till E&M Förvaltning i Vallentuna AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för E&M Förvaltning i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2023-08-01 - 2024-07-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till E&M Förvaltning i Vallentuna AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn

till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsbedömning i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsbedömning i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2025-01-20

Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: