

ÅRSREDOVISNING

för

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-06.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av
Roger Olsson, Styrelseledamot
2024-05-07

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av isoleringsarbeten, bedriva tillverkning av moduler, produktutveckling samt försäljning av diverse bygg- och entreprenadprodukter och även maskiner.

Företagets säte är Lindesberg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året köpt samtliga aktier i Confibras i Norden AB, org.nr 559286-6858.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	19 216	24 746	20 512	14 288
Resultat efter finansiella poster	188	943	280	203
Soliditet (%)	33,71	30,34	27,18	26,96

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 429 382	542 136	2 091 518
Balanseras i ny räkning			542 136	-542 136	0
Årets resultat				151 118	151 118
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>1 971 518</u>	<u>151 118</u>	<u>2 242 636</u>

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 971 518
Årets resultat	<u>151 118</u>
	2 122 636

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>2 122 636</u>
	2 122 636

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		19 216 085	24 745 903
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		69 375	0
Övriga rörelseintäkter		<u>550 552</u>	<u>558 484</u>
Summa rörelseintäkter		19 836 012	25 304 387
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-12 133 947	-16 342 163
Övriga externa kostnader		-2 673 531	-2 991 898
Personalkostnader	2	-4 258 825	-4 299 434
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-309 650	-310 281
Övriga rörelsekostnader		<u>-41 219</u>	<u>-278 585</u>
Summa rörelsekostnader		-19 417 172	-24 222 361
Rörelseresultat		418 840	1 082 026
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		546	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 329	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-236 403</u>	<u>-138 912</u>
Summa finansiella poster		-230 528	-138 911
Resultat efter finansiella poster		188 312	943 115
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		118 000	-260 000
Förändring av överavskrivningar		<u>-85 000</u>	<u>22 863</u>
Summa bokslutsdispositioner		33 000	-237 137
Resultat före skatt		221 312	705 978
Skatter			
Skatt på årets resultat		-70 194	-163 842
Årets resultat		<u>151 118</u>	<u>542 136</u>

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	1 849 997	2 015 019
Inventarier, verktyg och installationer	4	706 132	394 526
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>2 556 129</u>	<u>2 409 545</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	25 000	0
Andra långfristiga fordringar	6	15 625	34 375
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>40 625</u>	<u>34 375</u>
Summa anläggningstillgångar		2 596 754	2 443 920
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		2 023 494	2 282 586
Summa varulager		<u>2 023 494</u>	<u>2 282 586</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 666 249	2 933 413
Fordringar hos koncernföretag		300 000	0
Övriga fordringar		34 624	23 333
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		178 950	149 063
Summa kortfristiga fordringar		<u>2 179 823</u>	<u>3 105 809</u>
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		75 015	75 015
Summa kortfristiga placeringar		<u>75 015</u>	<u>75 015</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 219 125	674 798
Summa kassa och bank		<u>1 219 125</u>	<u>674 798</u>
Summa omsättningstillgångar		5 497 457	6 138 208
SUMMA TILLGÅNGAR		8 094 211	8 582 128

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 971 518	1 429 382
Årets resultat		151 118	542 136
Summa fritt eget kapital		<u>2 122 636</u>	<u>1 971 518</u>
Summa eget kapital		2 242 636	2 091 518
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		445 000	563 000
Ackumulerade överavskrivningar		167 865	82 865
Summa obeskattade reserver		<u>612 865</u>	<u>645 865</u>
Långfristiga skulder	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		2 704 938	2 996 434
Övriga skulder		25 000	0
Summa långfristiga skulder		<u>2 729 938</u>	<u>2 996 434</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		291 180	379 248
Leverantörsskulder		960 124	1 036 897
Skatteskulder		65 701	88 299
Övriga skulder		656 219	577 806
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		535 548	766 061
Summa kortfristiga skulder		<u>2 508 772</u>	<u>2 848 311</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 094 211	8 582 128

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader	25
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	9,74	9,74

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 291 243	3 373 726
	Inköp	0	917 517
	Utgående anskaffningsvärden	4 291 243	4 291 243
	Ingående avskrivningar	-2 276 224	-2 147 903
	Årets avskrivningar	-165 022	-128 321
	Utgående avskrivningar	-2 441 246	-2 276 224
	Redovisat värde	1 849 997	2 015 019

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 100 005	952 771
	Inköp	456 234	252 734
	Försäljningar/utrangeringar	0	-105 500
	Utgående anskaffningsvärden	1 556 239	1 100 005
	Ingående avskrivningar	-705 479	-598 801
	Återförda avskrivningar på utrangeringar	0	75 282
	Årets avskrivningar	-144 628	-181 960
	Utgående avskrivningar	-850 107	-705 479
	Redovisat värde	706 132	394 526
Not 5	Andelar i koncernföretag	2023-12- 31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	162 215	162 215
	Inköp	25 000	0
	Försäljningar -162 215	-162 215	0
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	162 215
	Ingående nedskrivningar	-162 215	-162 215
	Återförda nedskrivningar på försäljningar	162 215	0
	Utgående nedskrivningar	0	-162 215
	Redovisat värde	25 000	0

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	34 375	10 607
	Reglerade fordringar	-18 750	23 768
	Utgående anskaffningsvärden	<u>15 625</u>	<u>34 375</u>
	Redovisat värde	15 625	34 375

Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller senare än 5 år	1 873 416	2 062 013

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	2 430 000	2 430 000
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000
	Andra ställda säkerheter	150 000	0
	<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>150 000</i>	<i>0</i>

Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar.

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Aktiebolaget Polyterm Isolering

Org.nr. 556063-4189

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Fellingsbro

Hans Åke Olsson

Hans Åke Olsson

2024-05-06

Jörgen Olsson

Jörgen Olsson

Verkställande direktör
2024-05-06

Roger Olsson

Roger Olsson

2024-05-06

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 maj 2024.

Per Modin

Per Modin

Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Polyterm Isolering, org.nr 556063-4189

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Polyterm Isolering för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Polyterm Isoleringens finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Polyterm Isolering 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 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 att 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 revisionssed 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 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 av Aktiebolaget Polyterm Isolering för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 Aktiebolaget Polyterm Isolering 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 revisionssed 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 revisionssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Örebro den 06 maj 2024

Per Modin

Per Modin
Auktoriserad revisor