

Årsredovisning

E&M Förvaltning i Vallentuna AB

556109-2460

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

FASTSTÄLLESEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-07. 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.

Stockholm 2023-08-07


Magnus Bergström, Styrelseledamot

Årsredovisning

E&M Förvaltning i Vallentuna AB

556109-2460

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

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.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	3 969	5 579	3 040	3 006
Resultat efter finansiella poster	834	3 219	644	488
Soliditet %	57	68	81	69

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	9 321 990	1 895 092	12 417 082
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-2 650 000		-2 650 000
Balanseras i ny räkning			1 895 092	-1 895 092	0
Årets resultat				25 924	25 924
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	8 567 082	25 924	9 793 006

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	8 567 082
Årets resultat	25 924
<i>Summa</i>	8 593 006

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	4 000 000
Balanseras i ny räkning	4 593 006
<i>Summa</i>	8 593 006

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	3 969 489	5 578 731
Övriga rörelseintäkter	3 200	221 015
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 972 689	5 799 746
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-1 786 978	-1 179 032
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 321 004	-1 372 953
Summa rörelsekostnader	-3 107 982	-2 551 985
Rörelseresultat	864 707	3 247 761
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-30 791	-28 642
Summa finansiella poster	-30 791	-28 642
Resultat efter finansiella poster	833 916	3 219 119
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-800 000	-42 112
Förändring av periodiseringsfonder	—	-790 000
Summa bokslutsdispositioner	-800 000	-832 112
Resultat före skatt	33 916	2 387 007
Skatter		
Skatt på årets resultat	-7 992	-491 915
Årets resultat	25 924	1 895 092

2023080803231

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	10 199 872	11 339 936
Inventarier, verktyg och installationer	3	201 217	382 156
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>10 401 089</i>	<i>11 722 092</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	7 150 757	–
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>7 150 757</i>	<i>–</i>
Summa anläggningstillgångar		17 551 846	11 722 092
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		67 655	15 006
Fordringar hos koncernföretag		–	7 213 501
Övriga fordringar		–	2 997
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		780 962	250 219
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>848 617</i>	<i>7 481 723</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		10 593	135 810
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>10 593</i>	<i>135 810</i>
Summa omsättningstillgångar		859 210	7 617 533
SUMMA TILLGÅNGAR		18 411 056	19 339 625

2023080803233

		2022-12-31	2021-12-31
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>		1 200 000	1 200 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		8 567 082	9 321 990
Årets resultat		25 924	1 895 092
<i>Summa fritt eget kapital</i>		8 593 006	11 217 082
Summa eget kapital		9 793 006	12 417 082
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	5	977 000	977 000
Summa obeskattade reserver		977 000	977 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		250 000	500 000
Skulder till koncernföretag	6	6 832 047	–
Summa långfristiga skulder		7 082 047	500 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		250 000	250 000
Leverantörsskulder		83 886	23 874
Skulder till koncernföretag		–	4 182 047
Skatteskulder		74 183	298 756
Övriga skulder		68 052	655 866
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		82 882	35 000
Summa kortfristiga skulder		559 003	5 445 543
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 411 056	19 339 625

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 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

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 248 336	29 807 291
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	441 045
Utgående anskaffningsvärden	30 248 336	30 248 336
Ingående avskrivningar	-18 908 400	-17 795 591
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-1 140 064	-1 112 809
Utgående avskrivningar	-20 048 464	-18 908 400
Redovisat värde	10 199 872	11 339 936

2023080803235

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	8 596 951	14 044 318
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	0	85 490
	Försäljningar/utrangeringar	-70 800	-5 207 857
	Utgående anskaffningsvärden	8 526 151	8 921 951
	Ingående avskrivningar	-8 214 795	-13 471 475
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	70 800	5 188 484
	Årets avskrivningar	-180 939	-256 804
	Utgående avskrivningar	-8 324 934	-8 539 795
	Redovisat värde	201 217	382 156

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Omklassificeringar m.m.	7 150 757	0
	Utgående anskaffningsvärden	7 150 757	0

Fordran koncernföretag har omklassificerats från omsättningstillgång till finansiell anläggningstillgång per 22-12-31.

Not 5	Periodiseringsfonder	2022-12-31	2021-12-31
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2017	37 000	37 000
	Beskattningsår 2020	150 000	150 000
	Beskattningsår 2021	790 000	790 000
	Redovisat värde	977 000	977 000

Not 6	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
-------	----------------------	------------	------------

Omklassificering av Skuld hos koncernföretag har skett från kortfristig skuld till långfristig skuld per 22-12-31.

Not 7	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 530 000	1 530 000
	Fastighetsinteckningar	7 840 000	7 500 000
	Summa ställda säkerheter	9 370 000	9 030 000

Generell säkerhet för Specialplast Produktion Gillinge AB

2023080803236

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

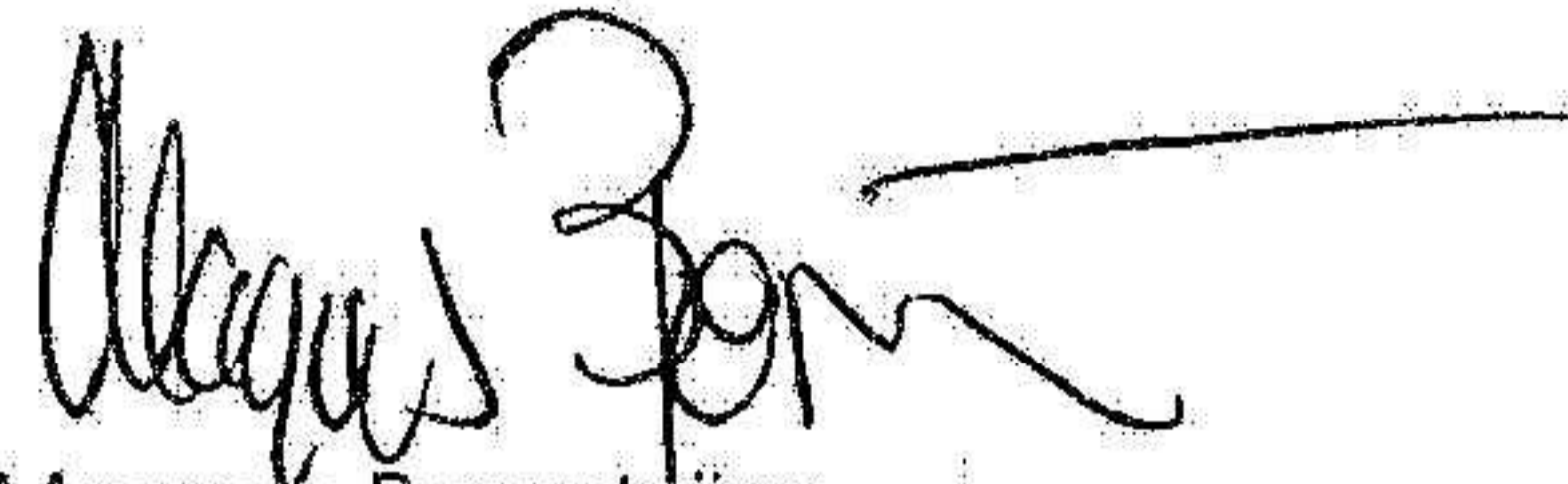
Bolaget kommer att ändra räkenskapsåret efter räkenskapsårets slut.

UNDERSKRIFTER

Stockholm



Eva Bergström
Verkställande direktör
2023-05-31



Magnus Bergström
Styrelseordförande
2023-05-31

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-31



Johan Engdal
Auktoriserad revisor

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 år 2022.

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 31 december 2022 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 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 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 på 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 på 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 fel 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.

Sonora | Revision

2023080803238

Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, 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. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, 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 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 direktören förvaltning för E&M Förvaltning i Vallentuna AB för år 2022 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.

Sonora | Revision

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. Den 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
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

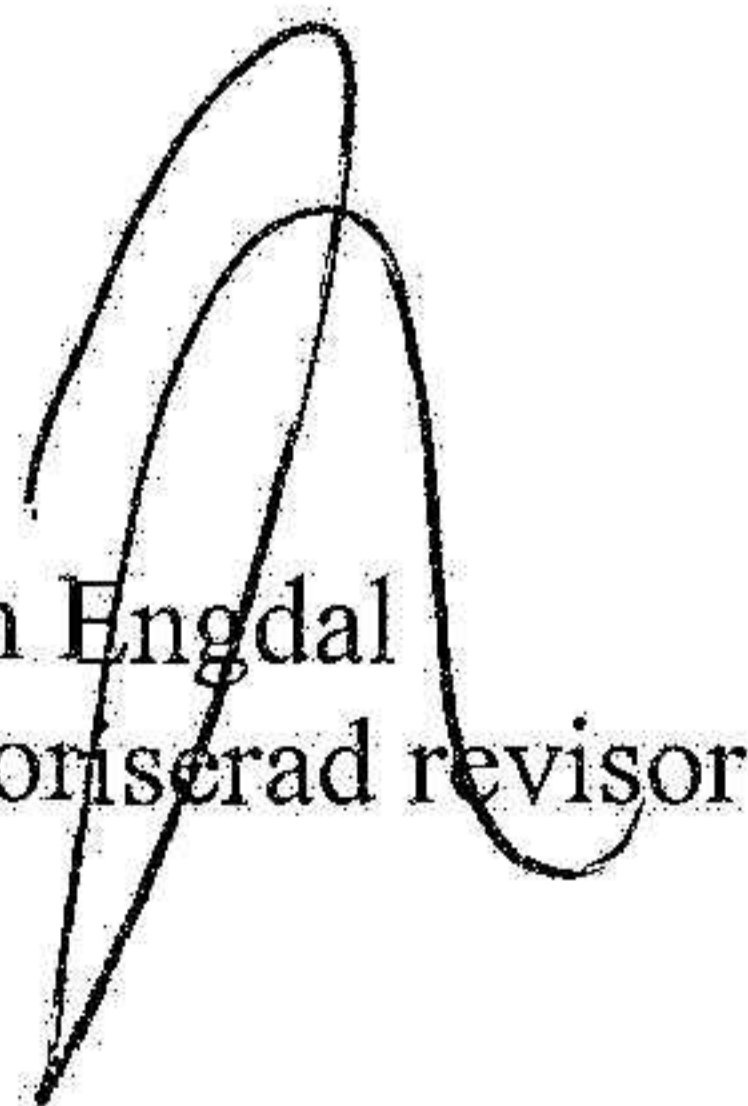
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 31 maj 2023

Johan Engdal
Auktoriserad revisor



ÅRSSTÄMMOPROTOKOLL

Protokoll fört vid årsstämma i E&M Förvaltning i Vallentuna AB, 556109-2460
hållen i Stockholm 2023-05-31.

Närvarande	Antal Aktier	Antal Röster
Eva Bergström	-	-
Magnus Bergström	-	-
poly&ester Skumplastbutiken AB	10 000	10 000
	10000	10000

§1 Vid stämman utsågs:

Till ordförande: Magnus Bergström

Till protokollförare: Eva Bergström

§2 Stämman beslutade att ovanstående aktieägarförteckning skulle gälla som röstlängd.

§3 Samtliga aktier var representerade och stämman förklarades utlyst i behörig ordning.

§4 Stämman beslutade att godkänna förslaget till dagordning.

§5 Styrelsen föredrog årsredovisningen och revisionsberättelsen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

§6 Stämman beslutade att fastställa resultat- och balansräkningen.

§7 I enlighet med styrelsens förslag beslutade stämman att till förfogande stående vinstmedel, 8 593 006 kr, skulle disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning, 4 000 000

Balanseras i ny räkning, 4 593 006

§8 Stämman beslutade att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

§9 Beslutades att arvoden till styrelse och revisor skall fastställas enligt debitering.

§10 Intill nästa årsstämma valdes:

Till styrelseledamot: Eva Bergström och Magnus Bergström

Till styrelsesuppleant: Oscar Månsson och David Runefelt

Till revisor: Johan Engdal

§11 Stämmans beslut fattades enhälligt.

§12 Då inga övriga ärenden förelåg till behandling, förklarades stämman avslutad.

Ordförande



Magnus Bergström

Protokollförare



Eva Bergström