

Årsredovisning

Ellsworth Adhesives AB

556113-5467

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-07.
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 2022-11-07


John Henderson, Verkställande direktör

Årsredovisning

Ellsworth Adhesives AB

556113-5467

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7 - 8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget är ett agentur- och importföretag med inriktning på distribution av kemikalier och närbesläktade förbruknings- och insatsvaror för industrin. Företagets verksamhet startades 1968. Bolaget är sedan 2016 helägt dotterbolag till Ellsworth Adhesives Ltd, Storbritannien.

Bolaget är ansvariga för distribution och försäljning i Norden och Baltikum inom den globala koncernen Ellsworth Adhesives, med huvudkontor i USA. Företaget har mer än 40 års erfarenhet av specialkemikalier, silikoner, lim, tätningsmaterial, tejp, lacker, kapslingsmaterial, lödmaterial, speciallegeringar och doseringsutrustningar.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2110-2209	2010-2109	1910-2009	1810-1909	1710-1809
Nettoomsättning	25 504	22 980	20 370	46 358	52 989
Resultat efter finansiella poster	-615	-284	-1 631	-395	4 601
Soliditet %	90	88	89	92	72
Balansomslutning	16 456	17 630	17 765	25 557	33 095

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	80 000	15 256 917	-283 743	15 453 174
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Balanseras i ny räkning			-283 743	283 743	0
Årets resultat				-614 957	-614 957
Belopp vid årets utgång	400 000	80 000	14 973 174	-614 957	14 838 217

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	14 973 174
Årets resultat	-614 957
Summa	14 358 217

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	14 358 217
Summa	14 358 217

RESULTATRÄKNING

1

	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	25 504 259	22 980 139
Övriga rörelseintäkter	588 342	783 332
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	26 092 601	23 763 471
Rörelsekostnader		
Handelsvaror och råvaror	-20 546 616	-17 466 003
Övriga externa kostnader	-3 012 541	-3 477 800
Personalkostnader	-3 023 271	-2 344 682
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-46 087	-42 595
Övriga rörelsekostnader	-	-588 063
Summa rörelsekostnader	-26 628 515	-23 919 143
Rörelseresultat	-535 914	-155 672
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-79 042	-128 071
Summa finansiella poster	-79 042	-128 071
Resultat efter finansiella poster	-614 956	-283 743
Resultat före skatt	-614 956	-283 743
Årets resultat	-614 956	-283 743

2023020902343

BALANSRÄKNING

1

2022-09-30

2021-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 3 55 622 77 648

Förbättringsutgifter på annans fastighet 4 64 432 0

Summa materiella anläggningstillgångar 120 054 77 648

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar 5 125 000 -

Summa finansiella anläggningstillgångar 125 000 -

Summa anläggningstillgångar 245 054 77 648

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter 1 554 962 1 621 230

Summa varulager m.m. 1 554 962 1 621 230

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 2 864 504 3 934 592

Övriga fordringar 407 970 165 741

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 106 358 379 634

Summa kortfristiga fordringar 3 378 832 4 479 967

Kassa och bank

Kassa och bank 6 11 277 280 11 451 211

Summa kassa och bank 11 277 280 11 451 211

Summa omsättningstillgångar 16 211 074 17 552 408

SUMMA TILLGÅNGAR 16 456 128 17 630 056

2023020902344

2023020902345

	2022-09-30	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	400 000	400 000
Reservfond	80 000	80 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>480 000</i>	<i>480 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	14 973 174	15 256 917
Årets resultat	-614 957	-283 743
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>14 358 217</i>	<i>14 973 174</i>
Summa eget kapital	14 838 217	15 453 174
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	662 247	1 052 749
Skulder till koncernföretag	251 696	237 086
Övriga skulder	126 856	299 652
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	577 112	587 395
Summa kortfristiga skulder	1 617 911	2 176 882
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	16 456 128	17 630 056

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Fodringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar redovisas som finansiella poster.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Koncernuppgifter

Företaget är sedan 2016 helägt dotterbolag till Ellsworth Adhesives Ltd, Storbritannien.

Av dotterföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 42% (51%) av inköpen och 0% (0%) av försäljningen andra företag inom koncernen. Inga inköp eller försäljning till moderbolaget har förekommit under året.

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5-20	5-20

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 Medelantalet anställda 2022-09-30 2021-09-30

Medelantalet anställda	3	2
------------------------	---	---

2023020902347

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	362 384	362 384
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Inköp	23 285	-
	Försäljningar/utrangeringar	-8 260	-
	Utgående anskaffningsvärden	377 409	362 384
	Ingående avskrivningar	-284 736	-242 142
	Förändringar av avskrivningar		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	8 260	-
	Årets avskrivningar	-45 311	-42 594
	Utgående avskrivningar	-321 787	-284 736
	Redovisat värde	55 622	77 648

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	278 571	278 571
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Inköp	65 208	-
	Försäljningar/utrangeringar	-278 571	-
	Utgående anskaffningsvärden	65 208	278 571
	Ingående avskrivningar	-278 571	-278 571
	Förändringar av avskrivningar		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	278 571	-
	Årets avskrivningar	-776	-
	Utgående avskrivningar	-776	-278 571
	Redovisat värde	64 432	0

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2022-09-30	2021-09-30
	Omklassificeringar m.m.	125 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	125 000	-

Garantiförbindelsen till Tullverket 125 000 kr som redovisades som förutbetalda kostnad föregående år har omklassificerats till långfristig fordran.

Not 6	Ställda säkerheter	2022-09-30	2021-09-30
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000
	Summa ställda säkerheter	1 000 000	1 000 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm 2022-11-07



John Henderson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-07



Mikael Nilsson
Auktoriserad revisor

2023020902348

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ellsworth Adhesives AB
Org.nr 556113-5467

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ellsworth Adhesives AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ellsworth Adhesives ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 Ellsworth Adhesives 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 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 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 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 Ellsworth Adhesives AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Ellsworth Adhesives 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 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.

Stockholm 2022-11-07

Mikael Nilsson
Auktoriserad revisor