

Årsredovisning

Special-Plast Produktion Gillinge AB

556575-5799

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 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 20/1-2025
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

20/1-2025


Magnus Bergström, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Special-Plast Produktion Gillinge AB är ett helägt dotterbolag till poly&ester Skumplastbutiken AB, org nr 556719-4518. Bolaget är ett familjebolag som bearbetat flexibla plast- och gummimaterial till Skandinavisk Industri sedan 1959.

Under vår långa verksamhetstid har vi byggt upp en stor kunskap om marknaden, material och tillverkningsmetoder vilket är till gagn för våra kunder.

Företaget har sitt säte i Vallentuna kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vi har under året gjort produktionsförbättringar avseende arbetsmiljö och produktionseffektiviseringar. Även våra lager har effektiviserats genom implementering av MPSfunktioner i modulen. Vi har haft en fortsatt god orderbeläggning i vår expansiva fas.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2308-2407	2301-2307	2201-2212	2101-2112
Nettoomsättning	65 332	31 444	52 283	55 458
Resultat efter finansiella poster	7 267	5 106	2 952	795
Soliditet %	55	50	40	39

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	1 847 391	3 888 127	6 935 518
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-3 500 000		-3 500 000
Balanseras i ny räkning			3 888 127	-3 888 127	0
Årets resultat				5 622 272	5 622 272
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	2 235 518	5 622 272	9 057 790

RESULTATDISPOSITION

2025012204568

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 235 517
Årets resultat	5 622 272
<i>Summa</i>	<i>7 857 789</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	4 100 000
Balanseras i ny räkning	3 757 789
<i>Summa</i>	<i>7 857 789</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	65 331 818	31 444 419
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	-304 046	39 150
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	65 027 772	31 483 569
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-26 512 645	-11 959 660
Övriga externa kostnader	-11 786 188	-6 407 028
Personalkostnader	2 -19 156 042	-7 776 549
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-238 634	-139 203
Övriga rörelsekostnader	-79 170	-80 783
Summa rörelsekostnader	-57 772 679	-26 363 223
Rörelseresultat	7 255 093	5 120 346
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	59 930	3 950
Räntekostnader och liknande resultatposter	-47 710	-18 388
Summa finansiella poster	12 220	-14 438
Resultat efter finansiella poster	7 267 313	5 105 908
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	–	-38 376
Förändring av periodiseringsfonder	3 -26 000	-110 000
Övriga bokslutsdispositioner	-79 075	–
Summa bokslutsdispositioner	-105 075	-148 376
Resultat före skatt	7 162 238	4 957 532
Skatter		
Skatt på årets resultat	-1 539 966	-1 069 405
Årets resultat	5 622 272	3 888 127

BALANSRÄKNING

1

2024-07-31 2023-07-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	477 274	715 908
Summa materiella anläggningstillgångar		477 274	715 908

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	7 777 938	5 457 013
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 777 938	5 457 013

Summa anläggningstillgångar 8 255 212 6 172 921

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		6 403 962	6 550 179
Färdiga varor och handelsvaror		2 205 765	2 363 595
Förskott till leverantörer		–	90 000
Summa varulager m.m.		8 609 727	9 003 774

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 910 499	2 907 340
Övriga fordringar		2 374 765	2 483 717
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		210 123	324 292
Summa kortfristiga fordringar		6 495 387	5 715 349

Kassa och bank

Kassa och bank		5 099 261	6 049 409
Summa kassa och bank		5 099 261	6 049 409

Summa omsättningstillgångar 20 204 375 20 768 532

SUMMA TILLGÅNGAR 28 459 587 26 941 453

	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	2 235 517	1 847 391
Årets resultat	5 622 272	3 888 127
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>7 857 789</i>	<i>5 735 518</i>
Summa eget kapital	9 057 789	6 935 518
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	6 8 290 000	8 264 000
Summa obeskattade reserver	8 290 000	8 264 000
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	7 5 349 352	7 301 064
Summa långfristiga skulder	5 349 352	7 301 064
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 189 807	1 351 153
Övriga skulder	1 835 063	507 754
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 737 576	2 581 964
Summa kortfristiga skulder	5 762 446	4 440 871
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	28 459 587	26 941 453

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
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda 2023/2024 2023

Medelantalet anställda	25	19
------------------------	----	----

Not 3 Bokslutsdispositioner 2023/2024 2023

Återföring av periodiseringsfond	1 974 000	1 490 000
Avsättning till periodiseringsfond	-2 000 000	-1 600 000
Summa	-26 000	-110 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2024-07-31 2023-07-31

Ingående anskaffningsvärden	1 199 581	1 199 581
Utgående anskaffningsvärden	1 199 581	1 199 581
Ingående avskrivningar	-483 673	-344 470
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-238 634	-139 203
Utgående avskrivningar	-722 307	-483 673
Redovisat värde	477 274	715 908

Not 5 Fordringar hos koncernföretag 2024-07-31 2023-07-31

Ingående anskaffningsvärden	5 457 013	6 568 389
Tillkommande fordringar/betalning	5 910 000	100 000
Reglerade fordringar	-3 589 075	-1 211 376
Utgående anskaffningsvärden	7 777 938	5 457 013

2025012204573

Not 6	Periodiseringsfonder	2024-07-31	2023-07-31
<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>			
	Beskattningsår 2018	0	1 974 000
	Beskattningsår 2019	1 090 000	1 090 000
	Beskattningsår 2020	1 900 000	1 900 000
	Beskattningsår 2021	500 000	500 000
	Beskattningsår 2022	1 200 000	1 200 000
	Beskattningsår 2023	1 600 000	1 600 000
	Beskattningsår 2024	2 000 000	0
	Redovisat värde	8 290 000	8 264 000

Not 7	Långfristiga skulder	2024-07-31	2023-07-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	7 301 064

Posten avser skuld till koncernbolag.

2025012204574

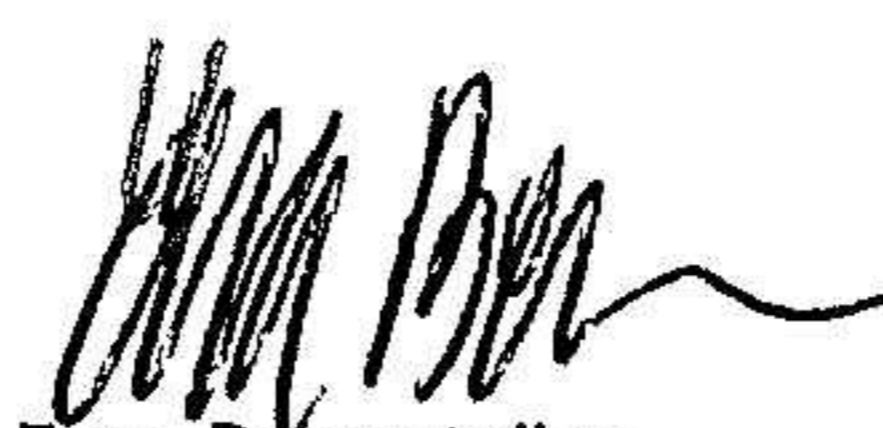
Not 8	Ställda säkerheter	2024-07-31	2023-07-31
	Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000
	Summa ställda säkerheter	3 000 000	3 000 000

UNDERSKRIFTER

Vallentuna 20/1 - 2025

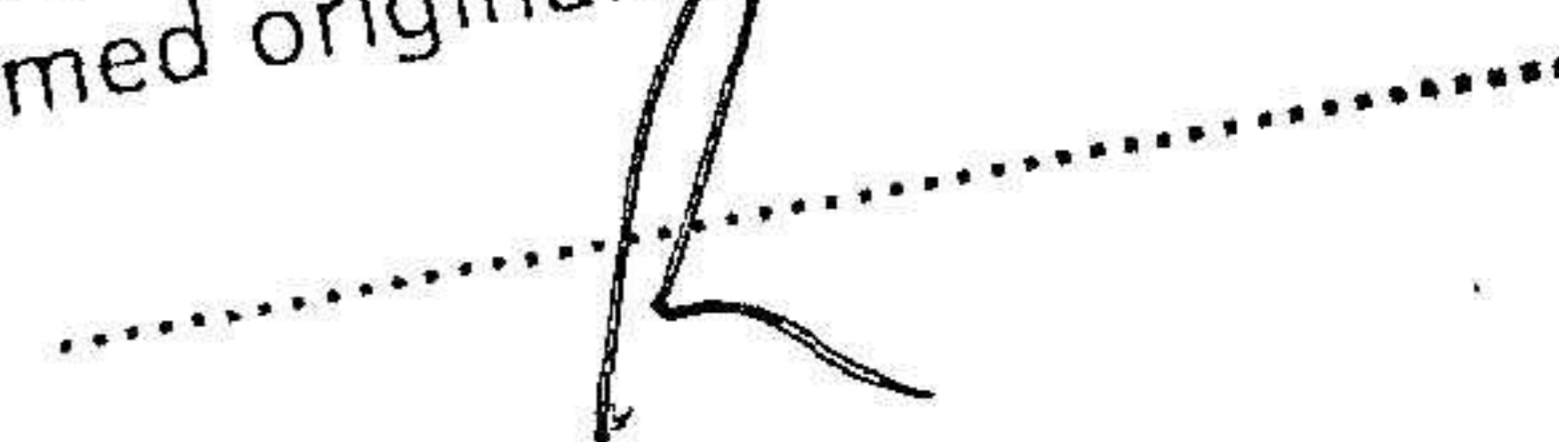


Magnus Bergström
Verkställande direktör



Ewa Bergström
Styrelseordförande

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Min revisionsberättelse har lämnats 20/1 - 2025



Johan Engdahl
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Special-Plast Produktion Gillinge AB

Org.nr 556575-5799

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Special-Plast Produktion Gillinge 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 Special-Plast Produktion Gillinge 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Special-Plast Produktion Gillinge 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 Special-Plast Produktion Gillinge 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 Special-Plast Produktion Gillinge 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:

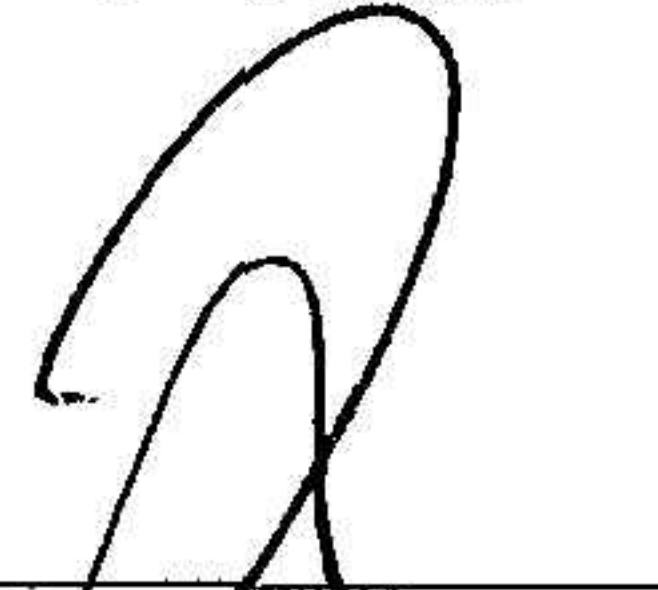
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 revisionsred 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:

