

Årsredovisning

poly&ester Skumplastbutiken AB

556719-4518

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-07-31.

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

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *29/1-2024*
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.

Vallentna *29/1-2024*


Eva Bergström

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Aktiebolagets verksamhet ska vara att bedriva försäljning av specialprodukter i mjuka plaster till konsument- och företagskunder jämte därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är moderbolag till Special-Plast Produktion Gillinge AB, org.nr. 556575-5799 och E&M Förvaltning i Vallentuna AB, org.nr. 556109-2460.

Företaget har sitt säte i Vallentuna kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har ändrat räkenskapsåret till 0801-0731 vilket gör att man har ett förkortat räkenskapsår i år.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2307	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	5 462	5 079	6 758	6 246
Soliditet %	34	43	55	52

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	3 601	5 173 000	5 276 601
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning		-5 173 000		-5 173 000
Balanseras i ny räkning		5 173 000	-5 173 000	0
Årets resultat			5 500 000	5 500 000
Belopp vid årets utgång	100 000	3 601	5 500 000	5 603 601

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 601
Årets resultat	5 500 000
<i>Summa</i>	<i>5 503 601</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	5 434 000
Balanseras i ny räkning	69 601
<i>Summa</i>	<i>5 503 601</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

	2023-01-01 2023-07-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	0	0
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-38 376	-94 247
Summa rörelsekostnader	-38 376	-94 247
Rörelseresultat	-38 376	-94 247
Finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	2 5 500 000	5 173 000
Summa finansiella poster	5 500 000	5 173 000
Resultat efter finansiella poster	5 461 624	5 078 753
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	38 376	94 247
Summa bokslutsdispositioner	38 376	94 247
Resultat före skatt	5 500 000	5 173 000
Årets resultat	5 500 000	5 173 000

2024013103193

BALANSRÄKNING

1

2023-07-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	3	125 000	125 000
Fordringar hos koncernföretag	4	10 832 047	6 832 047
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>10 957 047</i>	<i>6 957 047</i>

Summa anläggningstillgångar		10 957 047	6 957 047
------------------------------------	--	-------------------	------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		5 500 000	5 173 000
Övriga fordringar		5 150	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		45 736	0
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>5 550 886</i>	<i>5 173 000</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		16 612	5 873
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>16 612</i>	<i>5 873</i>

Summa omsättningstillgångar		5 567 498	5 178 873
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		16 524 545	12 135 920
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2024013103194

	2023-07-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 601	3 601
Årets resultat	5 500 000	5 173 000
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>5 503 601</i>	<i>5 176 601</i>
Summa eget kapital	5 603 601	5 276 601
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	5 5 457 014	6 568 390
Övriga skulder	5 5 443 929	270 929
Summa långfristiga skulder	10 900 943	6 839 319
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 001	20 000
Summa kortfristiga skulder	20 001	20 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	16 524 545	12 135 920

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

2023

2022

Anteciperad utdelning fr E&M Förvaltning AB	2 000 000	4 000 000
Anteciperad utdelning fr Special-Plast Produktion Gillinge AB	3 500 000	1 173 000
Summa	5 500 000	5 173 000

Not 3 Andelar i koncernföretag

2023-07-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	125 000	125 000
Utgående anskaffningsvärden	125 000	125 000

Redovisat värde **125 000** **125 000**

2023

Företagets namn	Org. nr	Säte	Antal andelar	Kapitalandel	Rösträttsandel
Special-Plast Prod.Gillinge AB	556575-5799	Vallentuna	10 000,00	100,00	100,00
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	556109-2460	Stockholm	10 000,00	100,00	100,00

2023

Företagets namn	Redovisat värde
Special-Plast Prod.Gillinge AB	100 000
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	25 000

2022

Företagets namn	Org. nr	Säte	Antal andelar	Kapitalandel	Rösträttsandel
Special-Plast Prod.Gillinge AB			10 000,00	100,00	100,00
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	556109-2460	Stockholm	10 000,00	100,00	100,00

2022

Företagets namn	Redovisat värde
Special-Plast Prod.Gillinge AB	100 000
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	25 000

2024013103197

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2023-07-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	6 832 047	0
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Tillkommande fordringar	4 000 000	0
	Omklassificeringar	0	6 832 047
	Utgående anskaffningsvärden	10 832 047	6 832 047
	Redovisat värde	10 832 047	6 832 047

Not 5	Långfristiga skulder	2023-07-31	2022-12-31
	Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	5 457 014	0

Posten avser skuld till koncernbolag.

UNDERSKRIFTER

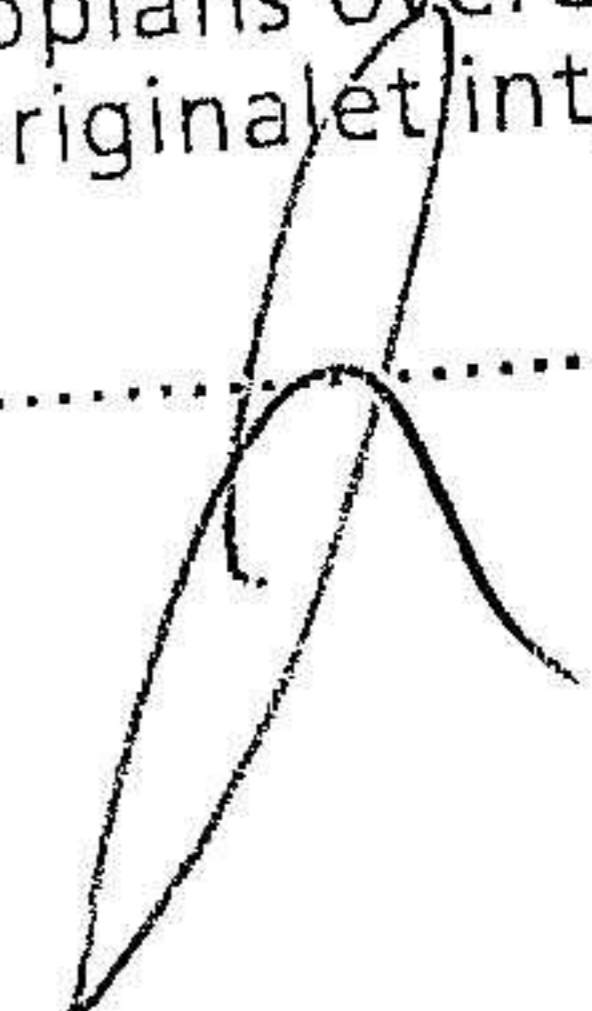
Vallentuna 29/1-2024


Magnus Bergström
Styrelseordförande


Ewa Bergström

Min revisionsberättelse har lämnats 29/1-2024


Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i poly&ester Skumplastbutiken AB

Org.nr 556719-4518

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för poly&ester Skumplastbutiken AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-07-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av poly&ester Skumplastbutiken ABs finansiella ställning per den 2023-07-31 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 poly&ester Skumplastbutiken 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för poly&ester Skumplastbutiken AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-07-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 poly&ester Skumplastbutiken 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 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.

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

Stockholm 2024-01-29

Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överenssämelse
med originalet inty.