

Årsredovisning

poly&ester Skumplastbutiken AB

556719-4518

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

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 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-31.
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 2023-05-31

Ewa Bergström



Årsredovisning

poly&ester Skumplastbutiken AB

556719-4518

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

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 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

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.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	5 079	6 758	6 246	2 696
Soliditet %	43	55	52	70

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1	6 800 000	6 900 001
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning		-6 796 400		-6 796 400
Balanseras i ny räkning		6 800 000	-6 800 000	0
Årets resultat			5 173 000	5 173 000
Belopp vid årets utgång	100 000	3 601	5 173 000	5 276 601

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 601
Årets resultat	5 173 000
<i>Summa</i>	5 176 601

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	5 173 000
Balanseras i ny räkning	3 601
<i>Summa</i>	5 176 601

RESULTATRÄKNING

1

		2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-94 247	-42 112
Summa rörelsekostnader		-94 247	-42 112
Rörelseresultat		-94 247	-42 112
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	5 173 000	6 800 000
Summa finansiella poster		5 173 000	6 800 000
Resultat efter finansiella poster		5 078 753	6 757 888
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		94 247	42 112
Summa bokslutsdispositioner		94 247	42 112
Resultat före skatt		5 173 000	6 800 000
Årets resultat		5 173 000	6 800 000

2023060232621

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	3	125 000	125 000
Fordringar hos koncernföretag	4	6 832 047	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>6 957 047</i>	<i>125 000</i>

Summa anläggningstillgångar		6 957 047	125 000
------------------------------------	--	------------------	----------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		5 173 000	4 182 047
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	6 800 000
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>5 173 000</i>	<i>10 982 047</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		5 873	1 330 820
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>5 873</i>	<i>1 330 820</i>

Summa omsättningstillgångar		5 178 873	12 312 867
------------------------------------	--	------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		12 135 920	12 437 867
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2023060232622

2023060232623

	2022-12-31	2021-12-31
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	1
Årets resultat	5 173 000	6 800 000
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>5 176 601</i>	<i>6 800 001</i>
Summa eget kapital	5 276 601	6 900 001
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	6 568 390	4 236 296
Övriga skulder	270 929	1 291 570
Summa långfristiga skulder	6 839 319	5 527 866
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 000	10 000
Summa kortfristiga skulder	20 000	10 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 135 920	12 437 867

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

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 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022	2021
Anteciperad utdelning fr E&M Förvaltning AB	4 000 000	2 650 000
Anteciperad utdelning fr Special-Plast Produktion Gillinge AB	1 173 000	4 150 000
Summa	5 173 000	6 800 000

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	125 000	125 000
Utgående anskaffningsvärden	125 000	125 000

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

Dotterföretag	Org. nr	Säte
Special-Plast Prod. Gillinge AB	556575-5799	Vallentuna
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	556109-2460	Stockholm

2022

Dotterföretag	Antal andelar	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Special-Plast Prod. Gillinge AB	10 000,00	100,00	100,00	100 000
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	10 000,00	100,00	100,00	25 000

2021

Dotterföretag	Antal andelar	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Special-Plast Prod. Gillinge AB	10 000,00	100,00	100,00	100 000
E&M Förvaltning i Vallentuna AB	10 000,00	100,00	100,00	25 000

2023060232625

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
-------	-------------------------------	------------	------------

	Omklassificeringar m.m.	6 832 047	0
	Utgående anskaffningsvärden	6 832 047	0

Fordringar hos koncernföretag har omklassificerats från omsättningstillgång till finansiella anläggningstillgångar per 22-12-31.

Not 5	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
-------	---

Bolaget kommer att ändra räkenskapsår efter räkenskapsåret slut.

UNDERSKRIFTER

Vallentuna



Magnus Bergström
Styrelseordförande
2023-05-31



Ewa Bergström
2023-05-31

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-31



Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Replikans 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 år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av poly&ester Skumplastbutiken AB:s 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 revisions sed 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 revisors sed 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 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 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 revisions sed 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. 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. Risken 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 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 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 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers 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
- 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

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

