

Årsredovisning

Special-Plast Produktion Gillinge AB

556575-5799

Styrelsen och verkställande direktören 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 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *29/11-2024*
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.

Valentuna 29/11-2024

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 gummi material 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.

Trots ett osäkert omvärldsläge så har vi det senaste året varit inne i en tillväxt. Vi har under denna period fokuserat på personal och maskinpark, vi har utökat båda delar för att möta den ökade efterfrågan.

Vi kommer behöva intensifiera vårt arbete med lager under kommande period för att möta upp mot kunders förväntningar, tillgänglighet, miljökrav mm.

Företaget har sitt säte i Vallentuna kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året ändrat sitt räkenskapsår till 0801-0731 vilket gör att bolaget i år har ett förkortat räkenskapsår 230101-230731.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2307	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	31 444	52 283	55 458	67 325
Resultat efter finansiella poster	5 106	2 952	795	7 696
Soliditet %	50	40	39	50

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% vilket beror på att man har ändrat sitt räkenskapsår till 0801-0731.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	2 973	3 017 418	4 220 391
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-1 173 000		-1 173 000
Balanseras i ny räkning			3 017 418	-3 017 418	0
Årets resultat				3 888 127	3 888 127
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	1 847 391	3 888 127	6 935 518

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 847 391
Årets resultat	3 888 127
<i>Summa</i>	<i>5 735 518</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	3 500 000
Balanseras i ny räkning	2 235 518
<i>Summa</i>	<i>5 735 518</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	31 444 419	52 282 958
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	39 150	1 830 509
Övriga rörelseintäkter	–	43 206
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	31 483 569	54 156 673
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-11 959 660	-25 894 563
Övriga externa kostnader	-6 407 028	-9 653 124
Personalkostnader	-7 776 549	-15 290 139
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-139 203	-224 570
Övriga rörelsekostnader	-80 783	-159 927
Summa rörelsekostnader	-26 363 223	-51 222 323
Rörelseresultat	5 120 346	2 934 350
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 950	18 132
Räntekostnader och liknande resultatposter	-18 388	-427
Summa finansiella poster	-14 438	17 705
Resultat efter finansiella poster	5 105 908	2 952 055
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	–	800 000
Lämnade koncernbidrag	-38 376	-94 247
Förändring av periodiseringsfonder	-110 000	147 000
Summa bokslutsdispositioner	-148 376	852 753
Resultat före skatt	4 957 532	3 804 808
Skatter		
Skatt på årets resultat	-1 069 405	-787 390
Årets resultat	3 888 127	3 017 418

BALANSRÄKNING

1

2023-07-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

715 908

855 111

Summa materiella anläggningstillgångar

715 908

855 111

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

5 457 013

6 568 389

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 457 013

6 568 389

Summa anläggningstillgångar

6 172 921

7 423 500

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

6 550 179

8 448 679

Färdiga varor och handelsvaror

2 363 595

425 945

Förskott till leverantörer

90 000

90 000

Summa varulager m.m.

9 003 774

8 964 624

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 907 340

4 087 484

Övriga fordringar

2 483 717

1 992 914

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

324 292

231 295

Summa kortfristiga fordringar

5 715 349

6 311 693

Kassa och bank

Kassa och bank

6 049 409

3 763 956

Summa kassa och bank

6 049 409

3 763 956

Summa omsättningstillgångar

20 768 532

19 040 273

SUMMA TILLGÅNGAR

26 941 453

26 463 773

		2023-07-31	2022-12-31
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>		<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 847 391	2 973
Årets resultat		3 888 127	3 017 418
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>5 735 518</i>	<i>3 020 391</i>
Summa eget kapital		6 935 518	4 220 391
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	8 264 000	8 154 000
Summa obeskattade reserver		8 264 000	8 154 000
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	7	7 301 064	7 150 758
Summa långfristiga skulder		7 301 064	7 150 758
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 351 153	2 002 578
Övriga skulder		507 754	1 905 069
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 581 964	3 030 977
Summa kortfristiga skulder		4 440 871	6 938 624
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 941 453	26 463 773

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	2022
Medelantalet anställda	19	18

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Återföring av periodiseringsfond	1 490 000	1 347 000
Avsättning till periodiseringsfond	-1 600 000	-1 200 000
Summa	-110 000	147 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-07-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 199 581	1 107 510
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	92 071
Utgående anskaffningsvärden	1 199 581	1 199 581
Ingående avskrivningar	-344 470	-119 900
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-139 203	-224 570
Utgående avskrivningar	-483 673	-344 470
Redovisat värde	715 908	855 111

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-07-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 568 389	0
Tillkommande fordringar/betalning	100 000	0
Reglerade fordringar	-1 211 376	0
Omklassificeringar	0	6 568 389
Utgående anskaffningsvärden	5 457 013	6 568 389

2024013102556

Not 6	Periodiseringsfonder	2023-07-31	2022-12-31
-------	----------------------	------------	------------

Specifikation av periodiseringsfonder

Beskattningsår 2017	0	1 490 000
Beskattningsår 2018	1 974 000	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	0
Redovisat värde	8 264 000	8 154 000

Not 7	Långfristiga skulder	2023-07-31	2022-12-31
-------	----------------------	------------	------------

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	7 301 064	–
--	-----------	---

Posten avser skuld till koncernbolag.

Not 8	Ställda säkerheter	2023-07-31	2022-12-31
-------	--------------------	------------	------------

Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000
Summa ställda säkerheter	3 000 000	3 000 000

2024013102557

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter räkenskapsårets slut (september) tagit över del av verksamheten i bolaget Bewi.

UNDERSKRIFTER

Vallentuna 29/1 - 2024

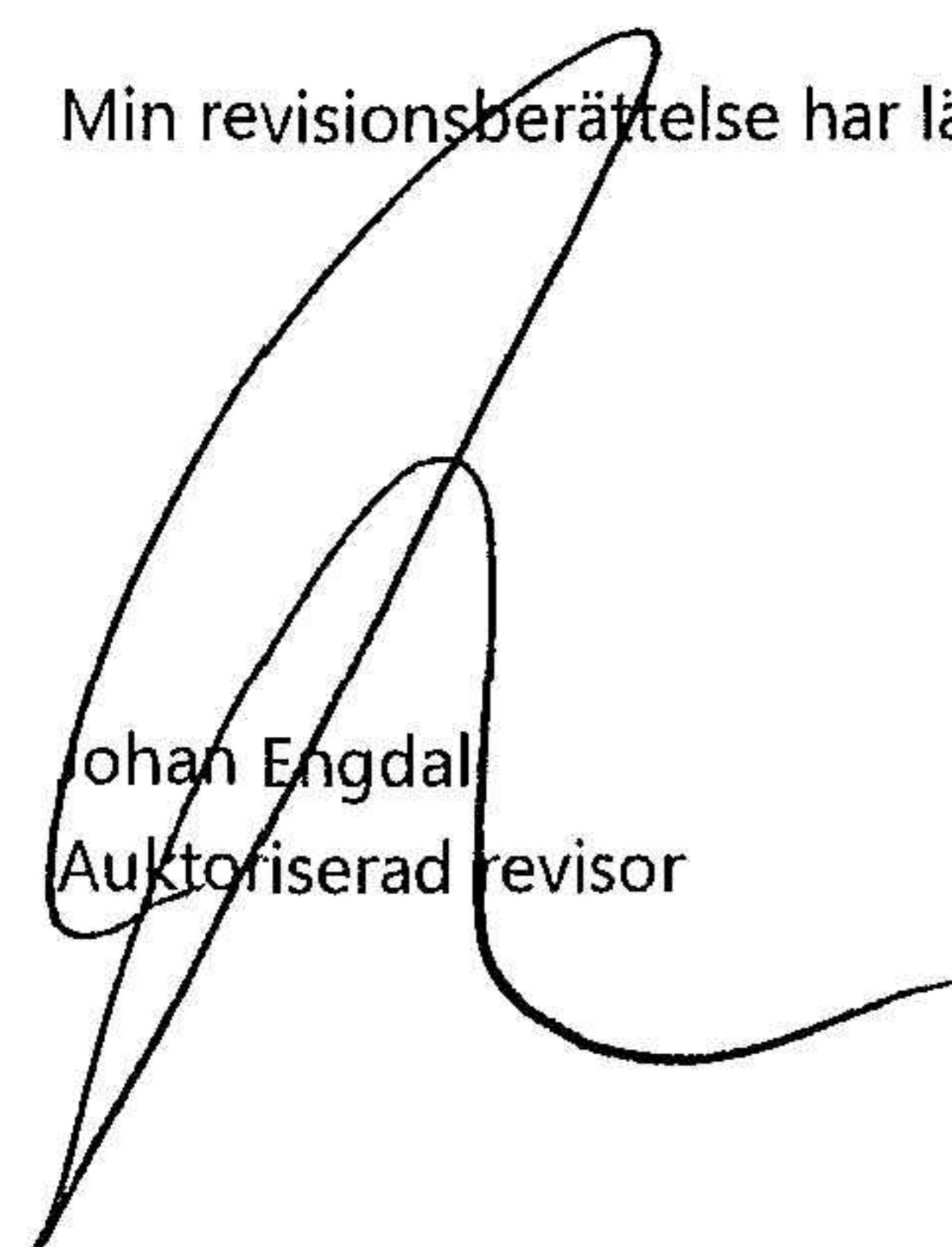


Magnus Bergström
Verkställande direktör



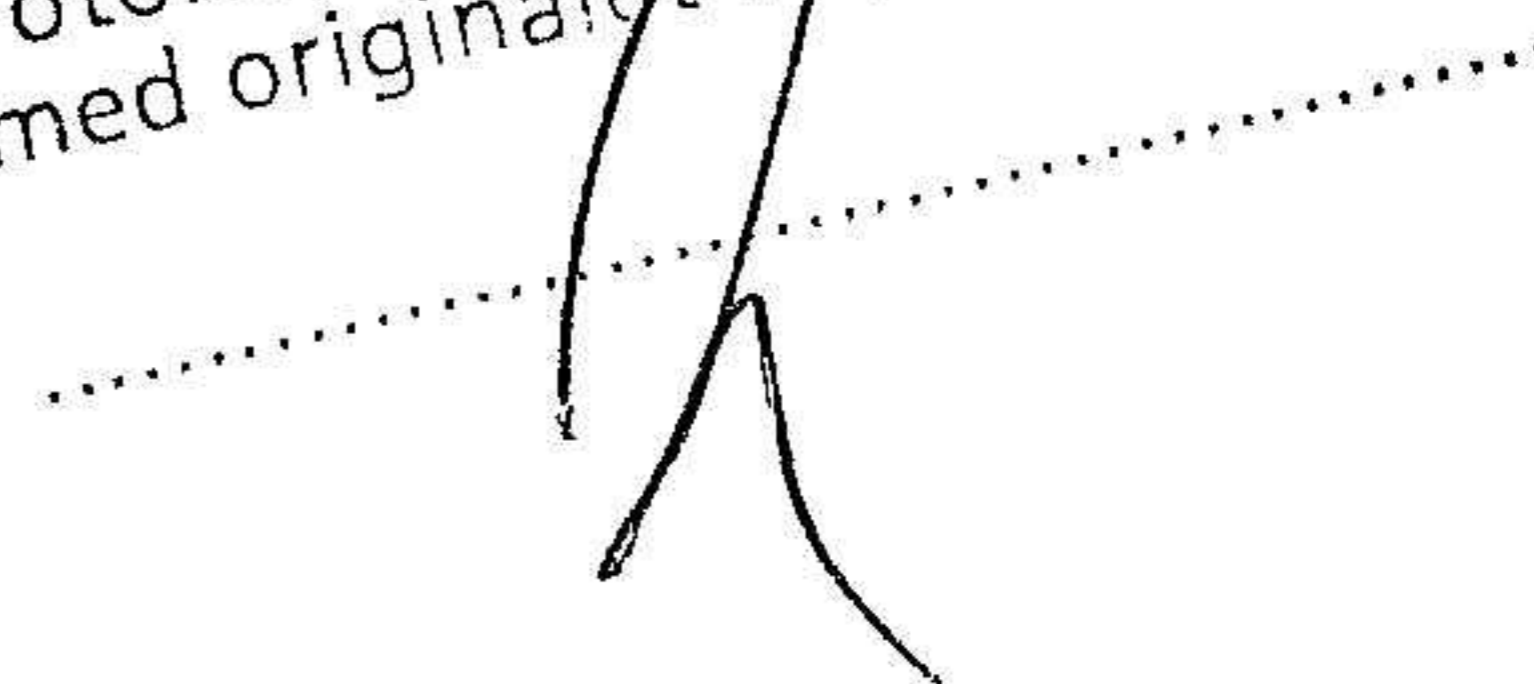
Ewa Bergström
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 29/1 - 2024



Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



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 2023-01-01 - 2023-07-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Special-Plast Produktion Gillinge 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 revisionsred 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 revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-07-31 har därmed inte utförts.

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 revisionsred 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 2023-01-01 - 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 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 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 2024-01-29

Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: