

Årsredovisning för
Micore Plast AB
556258-2147

Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Micore Plast AB, 556258-2147 med säte i Lidköping, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver utveckling av nya modeller och plastprodukter till båtar och släpvagnsfordon samt äger och förvaltar aktier och andelar.

Flerårsöversikt

	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	Belopp i kkr 2019-08-31
Nettoomsättning inkl lagerförändring	1 075	10 555	52 323	49 278
Resultat efter finansiella poster	-1 143	3 640	6 970	2 602
Soliditet, %	98	96	87	83

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	57 200 319
Disposition enl årsstämmobeslut			
Utdelning			-2 500 000
Årets resultat			755 896
Vid årets slut	100 000	20 000	55 456 215

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	54 700 319
årets resultat	755 896
Totalt	55 456 215
disponeras för	
balanseras i ny räkning	55 456 215
Summa	55 456 215

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 075 352	10 554 733
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-	4 151 020
Övriga rörelseintäkter		285 116	141 071
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 360 468	14 846 824
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-80 449	-10 420 831
Övriga externa kostnader		-492 516	-3 879 767
Personalkostnader	2	-69 400	-4 014 178
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-708 645	-927 506
Övriga rörelsekostnader		-	-70 967
Summa rörelsekostnader		-1 351 010	-19 313 249
Rörelseresultat		9 458	-4 466 425
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	8 125 697
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		25 150	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		593	66
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 170 907	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 398	-19 173
Summa finansiella poster		-1 152 562	8 106 590
Resultat efter finansiella poster		-1 143 104	3 640 165
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-86 000	-36 000
Förändring av periodiseringsfonder		1 985 000	1 500 000
Förändring av överavskrivningar		-	800 000
Summa bokslutsdispositioner		1 899 000	2 264 000
Resultat före skatt		755 896	5 904 165
Skatter			
Årets resultat		755 896	5 904 165

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 181 425	-
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	4 481 957	4 166 838
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	165 545	175 464
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	1 149 913	817 634
Summa materiella anläggningstillgångar		6 978 840	5 159 936
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	31 947 019	31 947 019
Fordringar hos koncernföretag	8	4 864 487	4 950 487
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	350 000	384 100
Andra långfristiga fordringar	10	9 429 093	10 600 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		46 590 599	47 881 606
Summa anläggningstillgångar		53 569 439	53 041 542
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		10 423	32 832
Fordringar hos koncernföretag		3 963 329	9 727 798
Övriga fordringar		216 307	86 014
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		68 164	139 384
Summa kortfristiga fordringar		4 258 223	9 986 028
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 278 847	2 745 840
Summa kassa och bank		3 278 847	2 745 840
Summa omsättningstillgångar		7 537 070	12 731 868
SUMMA TILLGÅNGAR		61 106 509	65 773 410

ank=20221223;2022122700287

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		54 700 319	51 296 154
Årets resultat		755 896	5 904 165
Summa fritt eget kapital		55 456 215	57 200 319
Summa eget kapital		55 576 215	57 320 319
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		4 155 000	6 140 000
Akkumulerade överavskrivningar		1 324 001	1 324 001
Summa obeskattade reserver		5 479 001	7 464 001
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		972	171 885
Skatteskulder		-	118 724
Övriga skulder		10 321	41 255
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		40 000	657 226
Summa kortfristiga skulder		51 293	989 090
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		61 106 509	65 773 410

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5-7
-Förbättringsåtgärder på annans fastighet	20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Personal

	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>	<i>2020-09-01- 2021-08-31</i>
Medelantalet anställda	-	8
Summa	-	8

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	-	7 295 163
-Nyanskaffningar	1 200 000	
-Avyttringar och utrangeringar	-	-7 295 163
	<u>1 200 000</u>	<u>-</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-	-2 706 609
-Avyttringar och utrangeringar	-	2 790 628
-Årets avskrivning enligt plan	-18 575	-84 019
	<u>-18 575</u>	<u>-</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>1 181 425</u>	<u>-</u>

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	7 401 170	8 070 317
-Nyanskaffningar	228 176	335 227
-Omklassificeringar	767 094	-
-Avyttringar och utrangeringar	-	-1 004 374
Vid årets slut	8 396 440	7 401 170
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 234 332	-3 284 256
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	687 574
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-680 151	-637 650
Vid årets slut	-3 914 483	-3 234 332
Redovisat värde vid årets slut	4 481 957	4 166 838

Not 5 Nedlagda kostnader på annans fastighet

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	198 394	198 394
	198 394	198 394
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-22 930	-13 011
-Årets avskrivning enligt plan	-9 919	-9 919
	-32 849	-22 930
Redovisat värde vid årets slut	165 545	175 464

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-08-31
Vid årets början	817 634	-
Investeringar	1 099 373	817 634
Omklassificeringar	-767 094	-
Redovisat värde vid årets slut	1 149 913	817 634

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	31 947 019	31 847 019
-Förvärv	-	100 000
Redovisat värde vid årets slut	31 947 019	31 947 019

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Sannorna AB, 556983-2164, Lidköping	500	100	31 697 019
Erocim Fastighet AB, 559165-4065, Lidköping	500	100	150 000
Micore Boats AB, 559274-9666, Lidköping	1 000	100	100 000
			31 947 019

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 950 487	7 768 973
-Tillkommande fordringar	-	10 764 114
-Reglerade fordringar	-86 000	-6 550 000
-Omklassificeringar	-	-7 032 600
Redovisat värde vid årets slut	4 864 487	4 950 487

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	384 100	384 100
-Avgående tillgångar	-34 100	-
Redovisat värde vid årets slut	350 000	384 100

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 600 000	-
-Tillkommande fordringar	-	10 600 000
	10 600 000	10 600 000
Ackumulerade nedskrivningar:		
-Nedskrivningar	-1 170 907	-
Redovisat värde vid årets slut	9 429 093	10 600 000

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar Raspen 1, pantsatt i andra hand	-	23 000 000
Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000
<i>Övriga ställda panter och säkerheter</i>		
Sannorna AB, 556983-2164, 500 aktier	7 -	31 697 019
Kapitalförsäkring	10 9 429 093	10 600 000
Summa ställda säkerheter	12 429 093	68 297 019

Eventalförpliktelser

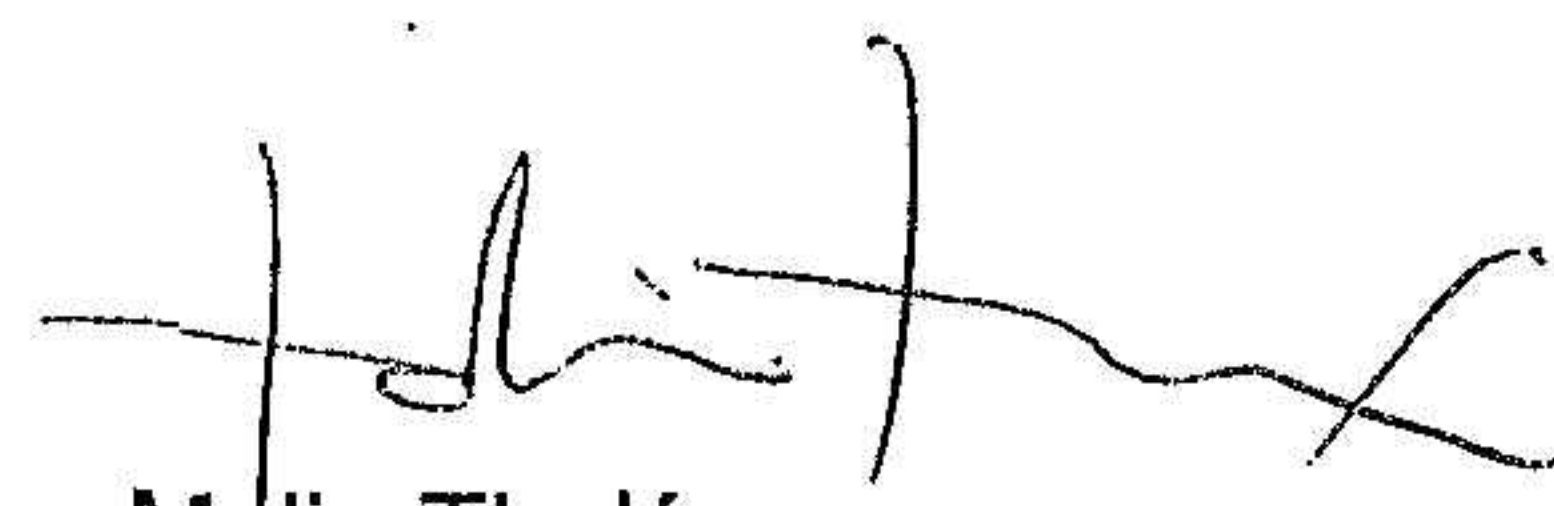
Eventalförpliktelser	Inga	Inga
----------------------	------	------

Underskrifter

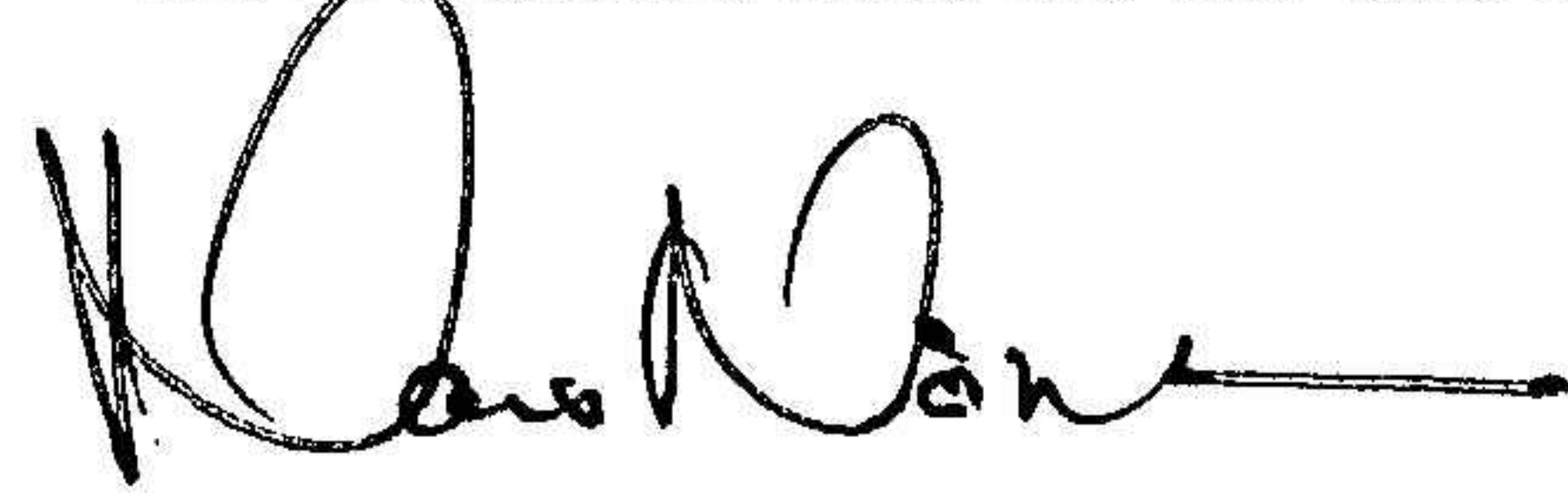
Lidköping 2022-12-20


Göte Gustavsson
Styrelseordförande


Peter Tholérus


Malin Tholérus

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-21


Niklas Näsholm
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Micore Plast AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-21. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Lidköping 2022-12-21



Göte Gustavsson
Styrelseordförande

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Micore Plast AB org.nr 556258-2147

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Micore Plast AB för räkenskapsåret 2021-09-01--2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Micore Plast ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Micore Plast 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.

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 fel.

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 fel, 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 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 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 förvaltning för Micore Plast AB för räkenskapsåret 2021-09-01--2022-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Micore Plast 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.

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 och 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lidköping den 21 december 2022



Niklas Näsholm
Auktoriserad revisor