

Årsredovisning

Special-Plast Produktion Gillinge AB

556575-5799

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-08-01 - 2025-07-31.

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


INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *2025-12-08*.
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

8/12 - 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.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2408-2507	2308-2407	2301-2307	2201-2212
Nettoomsättning	70 428	65 332	31 444	52 283
Resultat efter finansiella poster	3 065	7 267	5 106	2 952
Soliditet %	42	55	50	40

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	2 235 518	5 622 272	9 057 790
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-4 100 000		-4 100 000
Balanseras i ny räkning			5 622 272	-5 622 272	0
Årets resultat				3 187 256	3 187 256
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	3 757 790	3 187 256	8 145 046

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 757 790
Årets resultat	3 187 256
<i>Summa</i>	6 945 046

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	6 000 000
Balanseras i ny räkning	945 046
<i>Summa</i>	6 945 046

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

	2024-08-01 2025-07-31	2023-08-01 2024-07-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	70 428 016	65 331 818
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	-736 397	-304 046
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	69 691 619	65 027 772
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-26 911 068	-26 512 645
Övriga externa kostnader	-13 784 670	-11 786 188
Personalkostnader	-25 603 256	-19 156 042
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-257 647	-238 634
Övriga rörelsekostnader	-75 137	-79 170
Summa rörelsekostnader	-66 631 778	-57 772 679
Rörelseresultat	3 059 841	7 255 093
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	36 424	59 930
Räntekostnader och liknande resultatposter	-30 898	-47 710
Summa finansiella poster	5 526	12 220
Resultat efter finansiella poster	3 065 367	7 267 313
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	1 090 000	-26 000
Övriga bokslutsdispositioner	-82 410	-79 075
Summa bokslutsdispositioner	1 007 590	-105 075
Resultat före skatt	4 072 957	7 162 238
Skatter		
Skatt på årets resultat	-885 701	-1 539 966
Årets resultat	3 187 256	5 622 272

2025121000520

BALANSRÄKNING

1

2025-07-31

2024-07-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

387 998

477 274

Summa materiella anläggningstillgångar

387 998

477 274

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

10 806 457

7 777 938

Andra långfristiga fordringar

58 300

–

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 864 757

7 777 938

Summa anläggningstillgångar

11 252 755

8 255 212

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

6 919 355

6 403 962

Färdiga varor och handelsvaror

953 975

2 205 765

Summa varulager m.m.

7 873 330

8 609 727

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 160 815

3 910 499

Övriga fordringar

2 359 044

2 374 765

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

156 397

210 123

Summa kortfristiga fordringar

4 676 256

6 495 387

Kassa och bank

Kassa och bank

9 350 543

5 099 261

Summa kassa och bank

9 350 543

5 099 261

Summa omsättningstillgångar

21 900 129

20 204 375

SUMMA TILLGÅNGAR

33 152 884

28 459 587

2025121000522

		2025-07-31	2024-07-31
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		3 757 790	2 235 517
Årets resultat		3 187 256	5 622 272
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>6 945 046</i>	<i>7 857 789</i>
Summa eget kapital		8 145 046	9 057 789
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	7 200 000	8 290 000
Summa obeskattade reserver		7 200 000	8 290 000
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	7	10 118 870	5 349 352
Summa långfristiga skulder		10 118 870	5 349 352
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		62 000	–
Leverantörsskulder		1 126 313	1 189 807
Övriga skulder		3 504 256	1 835 063
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 996 399	2 737 576
Summa kortfristiga skulder		7 688 968	5 762 446
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 152 884	28 459 587

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	2024/2025	2023/2024
Medelantalet anställda	22	25
Not 3 Bokslutsdispositioner	2024/2025	2023/2024
Återföring av periodiseringsfond	1 090 000	1 974 000
Avsättning till periodiseringsfond	0	-2 000 000
Summa	1 090 000	-26 000
Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2025-07-31	2024-07-31
Ingående anskaffningsvärden	1 199 581	1 199 581
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	168 371	0
Utgående anskaffningsvärden	1 367 952	1 199 581
Ingående avskrivningar	-722 307	-483 673
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-257 647	-238 634
Utgående avskrivningar	-979 954	-722 307
Redovisat värde	387 998	477 274
Not 5 Fordringar hos koncernföretag	2025-07-31	2024-07-31
Ingående anskaffningsvärden	7 777 938	5 457 013
Tillkommande fordringar/betalning	7 210 929	5 910 000
Reglerade fordringar	-4 182 410	-3 589 075
Utgående anskaffningsvärden	10 806 457	7 777 938

2025121000524

Not 6	Periodiseringsfonder	2025-07-31	2024-07-31
<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>			
	Beskattningsår 2019	0	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	2 000 000
	Redovisat värde	7 200 000	8 290 000

Not 7	Långfristiga skulder	2025-07-31	2024-07-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	10 118 870	0

Posten avser skuld till koncernbolag.

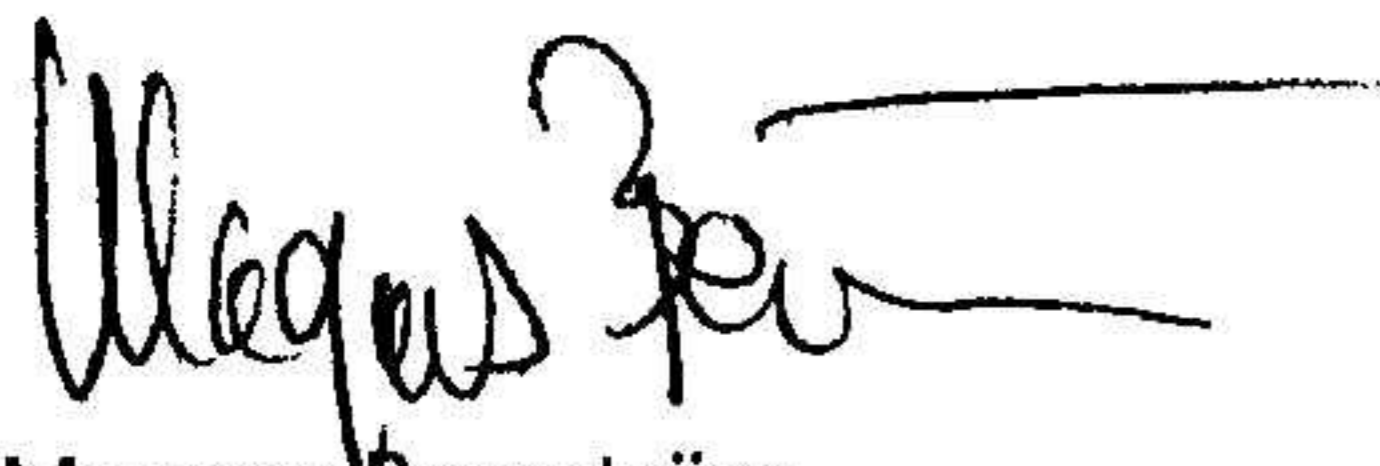
2025121000525

Not 8	Ställda säkerheter	2025-07-31	2024-07-31
	Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000
	Summa ställda säkerheter	3 000 000	3 000 000

Den dag årsredovisningens innehåll slutligen bestämdes 2025-12-01

UNDERSKRIFTER

Vallentuna 8/12 - 2025



Magnus Bergström
Verkställande direktör



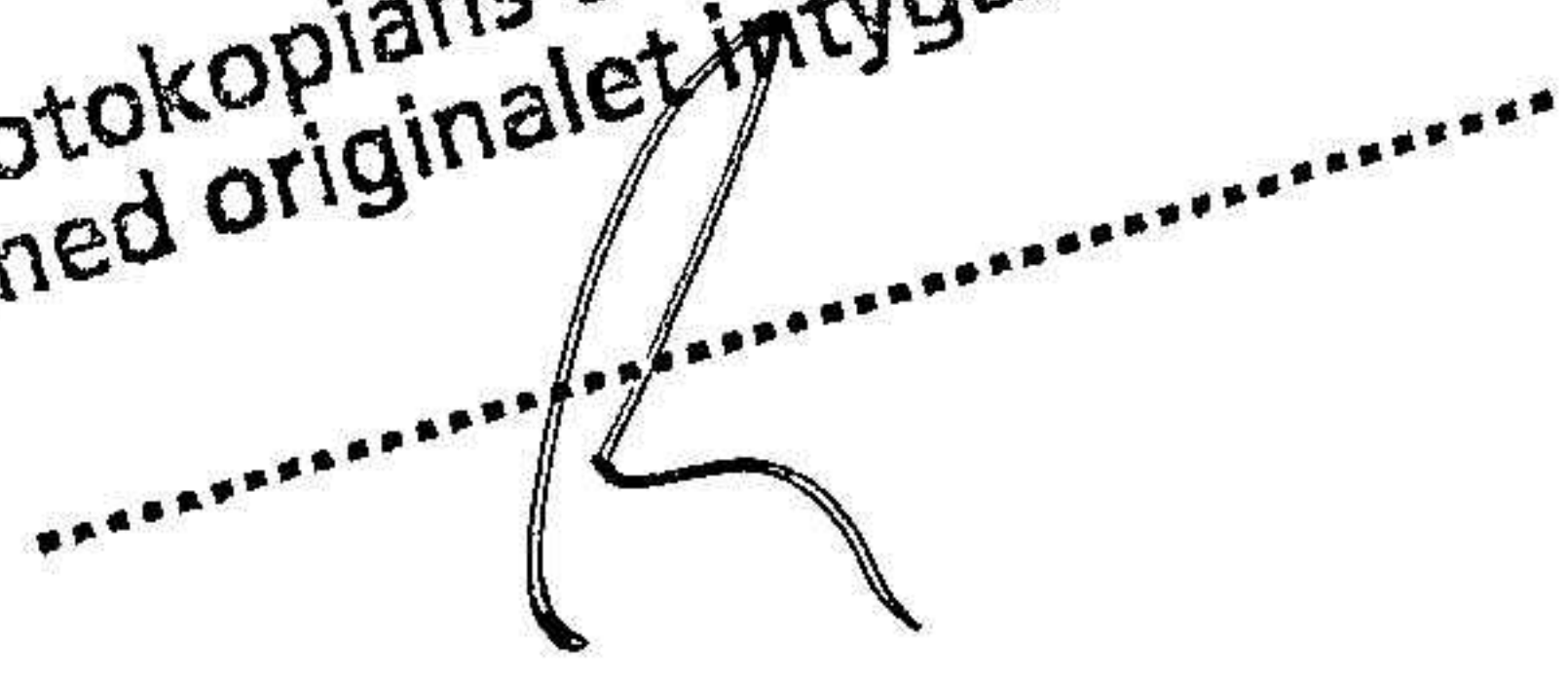
Ewa Bergström
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 8/12 - 2025



Johan Engdahl
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 2024-08-01 - 2025-07-31.

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 2025-07-31 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 2024-08-01 - 2025-07-31 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 2025-12-08


Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

