

# Årsredovisning

## Recyctec AB

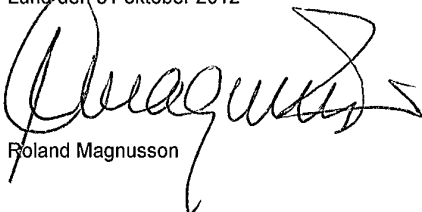
Org.nr 556750-7628

Räkenskapsår 2011-07-01 - 2012-06-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 25 oktober 2012. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lund den 31 oktober 2012



Roland Magnusson

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2011-07-01 - 2012-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Recyctec AB avger härmed följande årsredovisning.

### Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Redovisnings- och värderingsprinciper

Noter

### Sida

2

3

4

6

7

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet rörande reningsverk för glykol samt därmed förenlig verksamhet.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Byggnader och markanläggningar för rening av glykol som bolaget har uppfört på den egna fastigheten utanför Jönköping har färdigställts under året. Besiktning har skett och Jönköpings kommun har godkänt anläggningen och lämnat slutbevis den 15 mars 2012.

Årets verksamhet har huvudsakligen finansierats genom upptagande av lån med inteckning i fastigheten som säkerhet samt genom att en aktieägare har lämnat lån om 3 mkr. Detta lån har i sin helhet omvandlats till villkorat aktieägartillskott.

Bolagets ägare har under året överlåtit samtliga aktier i bolaget till det nybildade moderbolaget Recyctec Holding AB. Detta bolag har påbörjat en riktad nyemission om 3,5 mkr främst för att finansiera Recyctec AB:s anskaffning av inventarier och maskiner för produktionsanläggningen. Emissionen registrerades av Bolagsverket 2012-09-18.

Produktionsanläggningen planeras kunna tas i drift under slutet av 2012. I samband härmed beräknas personalstyrkan behöva utökas till 3 - 4 personer. Bolagets löpande kassaflöde beräknas kunna vändas och bli positivt under 2013.

### Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Recyctec Holding AB, org nr 556890-0111 som under året har förvärvat samtliga aktier.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2011/12</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-1 517	-527	-236	-11	-93
Balansomslutning	10 511	7 799	2 531	82	114
Soliditet (%)	34	27	NEG	88	62

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	2 009 317
Erhållet villkorat aktieägartillskott	2 999 292
årets förlust	-1 516 887
	<b>3 491 722</b>

disponeras så att  
i ny räkning överföres

	3 491 722
--	-----------

2012110707946

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2011-07-01 -2012-06-30</b>	<b>2011-01-01 -2011-06-30 (6 mån)</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		0	0
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-646 904	-462 394
Personalkostnader	1	-422 199	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 276	-1 504
Övriga rörelsekostnader		0	-50
		<b>-1 074 379</b>	<b>-463 948</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2</b>	<b>-1 074 379</b>	<b>-463 948</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		180	5 433
Räntekostnader och liknande resultatposter		-442 688	-68 143
		<b>-442 508</b>	<b>-62 710</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 516 887</b>	<b>-526 658</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 516 887</b>	<b>-526 658</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 516 887</b>	<b>-526 658</b>

2012110707947

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Aktiverade utvecklingskostnader	3	100 200	80 000
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 382 810	1 353 086
Pågående nyanläggningar	5	8 165 482	5 594 232
		<b>9 548 292</b>	<b>6 947 318</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6	100 000	100 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 748 492</b>	<b>7 127 318</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		15 263	42 740
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 124	15 165
		<b>26 387</b>	<b>57 905</b>
<i>Kassa och bank</i>		736 424	614 270
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>762 811</b>	<b>672 175</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>10 511 303</b>	<b>7 799 493</b>

2012110707948

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i><b>Eget kapital</b></i>	<b>7</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 008 609	2 535 975
Årets resultat		-1 516 887	-526 658
		<b>3 491 722</b>	<b>2 009 317</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 591 722</b>	<b>2 109 317</b>
<i><b>Långfristiga skulder</b></i>	<b>8</b>		
Skulder till kreditinstitut		4 459 208	3 950 000
Skulder till koncernföretag		800 000	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>5 259 208</b>	<b>3 950 000</b>
<i><b>Kortfristiga skulder</b></i>			
Skulder till kreditinstitut		310 528	25 000
Leverantörsskulder		1 201 519	1 649 902
Övriga skulder		97 261	2 686
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		51 065	62 588
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 660 373</b>	<b>1 740 176</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>10 511 303</b>	<b>7 799 493</b>
<b>POSTER INOM LINJEN</b>			
<b>Ställda säkerheter</b>			
<i>För egna skulder och avsättningar</i>			
Fastighetsinteckningar		4 900 000	4 000 000
		<b>4 900 000</b>	<b>4 000 000</b>
<b>Ansvarsförbindelser,</b>		Inga	Inga

## Tilläggsupplysningar

### Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd för mindre företag.

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

#### Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbeten	20 %
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	20 %

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och nyanläggningar	4 %
Inventarier	20 %

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

## Noter

### Not 1 Anställda och personalkostnader

	2011-07-01 -2012-06-30	2011-01-01 -2011-06-30
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	0	0
Män	1	0
	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Styrelse och verkställande direktör	160 000	0
Övriga anställda	160 000	0
	<b>320 000</b>	<b>0</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Sociala kostnader för styrelse och verkställande direktör	16 336	0
Pensionskostnader	0	0
Sociala kostnader för övriga anställda	50 272	0
	<b>66 608</b>	<b>0</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>386 608</b>	<b>0</b>

Bolagets styrelsesuppleant har före det att anställning förelåg genom bolag fakturerat konsultarvoden om 170 000 kr.

### Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Under året har inga koncerninterna inköp eller försäljningar ägt rum.

### Not 3 Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2012-06-30	2011-06-30
Ingående anskaffningsvärden	80 000	80 000
Inköp	20 200	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>100 200</b>	<b>80 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>100 200</b>	<b>80 000</b>





2012110707951

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	1 390 861	181 354
Inköp	35 000	1 209 507
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 425 861</b>	<b>1 390 861</b>
Ingående avskrivningar	-37 775	-36 271
Årets avskrivningar	-5 276	-1 504
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-43 051</b>	<b>-37 775</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 382 810</b>	<b>1 353 086</b>

Avskrivningar på inventarierna till anläggningen Flahult 74:3, Jönköping har ej påbörjats då anläggningen är under uppförande. Anläggningen planeras kunna tas i drift under slutet av 2012.

**Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Byggnader	8 165 482	5 594 232
	<b>8 165 482</b>	<b>5 594 232</b>

Byggnader och arbete med markanläggning har färdigställts. Avskrivning kommer att påbörjas i samband med att produktionsanläggningen tas i drift.

**Not 6 Andra långfristiga fordringar**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	100 000	328 410
Tillkommande fordringar	0	21 590
Avgående fordringar	0	-250 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

Recycotec AB har en utestående fordran på ett nästående bolag, Cool Technologies AB (org.nr 556766-4189), på 100.000 kronor (100.000 kronor).  
Fordran avser ett under tidigare år förvärvat villkorat aktieägartillskott till Cool Technologies AB. *l*

2012110707952

**Not 7 Förändring av eget kapital**

Antal aktier: 1 000 000

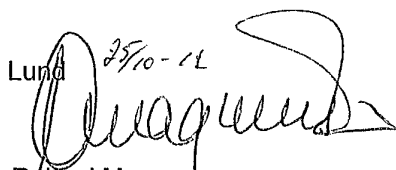
	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	2 535 975	-526 658
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-526 658	526 658
Aktieägartillskott		2 999 292	
Årets resultat			-1 516 887
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>5 008 609</b>	<b>-1 516 887</b>

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 2 999 292 kr

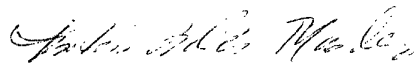
**Not 8 Långfristiga skulder**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
<b>Förfaller senare än 1 och tidigare än 5 år efter balansdagen</b>		
Skulder till kreditinstitut	1 242 112	400 000
Skulder till koncernföretag	800 000	0
	<b>2 042 112</b>	<b>400 000</b>
<b>Förfaller senare än 5 år efter balansdagen</b>		
Skulder till kreditinstitut	3 217 096	3 550 000
Skulder till koncernföretag	0	0
	<b>3 217 096</b>	<b>3 550 000</b>

Lund <sup>25/10-11</sup>



Roland Magnusson  
Verkställande direktör



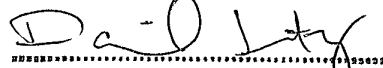
Kristina Lidén Mascher

Min revisionsberättelse har lämnats <sup>25/10-11</sup>



Göran Carlsson  
Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse med  
originalet intygas:



Daniel Lantz  
046-286 32 31

## Revisionsberättelse

Till årsstämman i Recyctec AB, org.nr. 556750-7628

### Rapport om årsredovisningen

Jag har reviderat årsredovisningen för Recyctec AB för räkenskapsåret 2011-07-01-2012-06-30.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

#### Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Recyctec AB:s finansiella ställning per den 30 juni 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultat-räkningen och balansräkningen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även reviderat förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Recyctec AB för räkenskapsåret 2011-07-01-2012-06-30.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

#### Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionsmed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

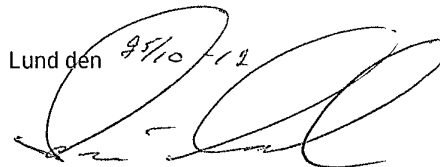
Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Lund den 25/10-12



Göran Carlsson

Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse med originalet intygas:

