

Årsredovisning
för
Aktiebolaget Portmonnän
556458-2889

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Aktiebolaget Portmonnän intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 2024-06-28


Eddie Gustafsson

Årsredovisning
för
Aktiebolaget Portmonnän
556458-2889

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiebolaget Portmonnän avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget med säte i Göteborg startade sin verksamhet i mars 2004 då man öppnade en butik på Torp Köpcentrum i Uddevalla. Bolagets verksamhet består numera av att tillhandahålla administrativa tjänster till dotterbolagen som består av följande bolag; AB Evanette Boutique 2000 och Saltabad Production AB.

AB Evanette Boutique 2000:s verksamhet avser försäljning av damkonfektion. Den första butiken öppnades 1932 i dotterbolaget Evanette.

Saltabad Production AB:s verksamhet avser design, produktion och försäljning av konfektion med huvudinriktning på bad.

Det upprättas ingen koncernredovisning i enlighet med ÅRL 7:3.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 924	5 785	4 241	3 482
Resultat efter finansiella poster	3 211	-15	185	-89
Soliditet (%)	64,9	62,6	68,5	67,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	101 334	997 500	6 525 295	-130 027	7 494 102
Resultatdisposition enligt årsstämman Balanseras i ny räkning					
Utdelning			-3 000 000		-3 000 000
Balanseras i ny räkning			-130 027	130 027	0
Årets resultat				3 721 800	3 721 800
Belopp vid årets utgång	101 334	997 500	3 395 268	3 721 800	8 215 902

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 395 268
årets vinst	3 721 800
	7 117 068
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 117 068
	7 117 068

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

2024070912698

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 923 796	5 784 843
Övriga rörelseintäkter	2	108 841	468 725
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 032 637	6 253 568
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 616 033	-2 770 670
Personalkostnader	3	-2 324 239	-3 081 644
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-203 034	-252 625
Summa rörelsekostnader		-4 143 305	-6 104 939
Rörelseresultat		-110 668	148 630
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		3 600 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	2 234	6 469
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-280 510	-169 878
Summa finansiella poster		3 321 724	-163 409
Resultat efter finansiella poster		3 211 057	-14 779
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		621 000	-68 204
Summa bokslutsdispositioner		621 000	-68 204
Resultat före skatt		3 832 057	-82 983
Skatter			
Skatt på årets resultat		-110 257	-47 044
Årets resultat		3 721 800	-130 027

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	6	150 000	250 000
Summa immateriella anläggningstillgångar		150 000	250 000
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7	3 503 181	3 606 215
Inventarier	8	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		3 503 181	3 606 215
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	9	4 744 838	4 744 838
Andra långfristiga värdepappersinnehav	10	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 744 838	4 744 838
Summa anläggningstillgångar		8 398 019	8 601 053
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		19 000	0
Fordringar hos koncernföretag		5 887 220	5 687 488
Övriga kortfristiga fordringar		218	100
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		242 402	267 261
Summa kortfristiga fordringar		6 148 840	5 954 849
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		0	160 867
Summa kassa och bank		0	160 867
Summa omsättningstillgångar		6 148 840	6 115 716
SUMMA TILLGÅNGAR		14 546 859	14 716 769

2024070912700

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		101 334	101 334
Reservfond		997 500	997 500
Summa bundet eget kapital		1 098 834	1 098 834
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserade vinstmedel		3 395 268	6 525 295
Årets resultat		3 721 800	-130 027
Summa fritt eget kapital		7 117 068	6 395 268
Summa eget kapital		8 215 902	7 494 102
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 545 787	2 166 787
Summa obeskattade reserver		1 545 787	2 166 787
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11, 12	3 435 432	3 728 827
Summa långfristiga skulder		3 435 432	3 728 827
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	12	747 895	0
Skulder till kreditinstitut		293 395	506 244
Leverantörsskulder		142 870	151 435
Aktuella skatteskulder		4 479	57 674
Övriga kortfristiga skulder		161 099	496 450
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	115 250
Summa kortfristiga skulder		1 349 738	1 327 053
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 546 859	14 716 769

2024070912701

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill	10 år
Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Statliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde då det föreligger en rimlig säkerhet att bidraget kommer att erhållas och att bolaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Statliga bidrag som avser kostnadstäckning periodiseras och intäktsredovisas i resultaträkningen över samma perioder som de kostnader bidragen är avsedda att täcka.

Not 2 Textupplysning till övriga rörelseintäkter avseende bidrag

Elstöd uppgår till uppgår till 10 006 kr. Det finns inga ouppfyllda villkor eller eventalförpliktelser som är knutna till dessa bidrag.

Not 3 Medelantalet anställda

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda	3	4

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Varav från koncernföretag	0 0	0 0

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Varav till koncernföretag	0 0	0 0

Not 6 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Ingående avskrivningar	-750 000	-650 000
Årets avskrivningar	-100 000	-100 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-850 000	-750 000
Utgående redovisat värde	150 000	250 000

Not 7 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 151 725	5 151 725
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 151 725	5 151 725
Ingående avskrivningar	-1 545 510	-1 442 476
Årets avskrivningar	-103 034	-103 034
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 648 544	-1 545 510
Utgående redovisat värde	3 503 181	3 606 215

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	345 510	452 510
Försäljningar/utrangeringar	-79 957	-107 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	265 553	345 510
Ingående avskrivningar	-345 510	-335 153
Försäljningar/utrangeringar	79 957	39 234
Årets avskrivningar	0	-49 591
Utgående ackumulerade avskrivningar	-265 553	-345 510
Utgående redovisat värde	0	0

2024070912703

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 220 338	5 220 338
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 220 338	5 220 338
Ingående nedskrivningar	-475 500	-475 500
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-475 500	-475 500
Utgående redovisat värde	4 744 838	4 744 838

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	260 000
Försäljningar	0	-260 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 11 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 197 607	1 703 851
	1 197 607	1 703 851

Not 12 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 3 728 827 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 435 432	3 728 827
	3 435 432	3 728 827
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	293 395	506 244
	293 395	506 244

Not 13 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 750 000	1 750 000
Fastighetsinteckning	4 250 000	4 250 000
Andra ställda säkerheter	500 000	500 000
	6 500 000	6 500 000

Not 14 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	995 023	1 215 019
	995 023	1 215 019

Göteborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Eddie Gustafsson
Verkställande direktör

Helena Grävare Gustafsson
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Åsa Önfelt
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-28 09:48:17 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Åsa Cecilla Önfelt

Datum

Åsa Önfelt

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

AKTIEBOLAGET PORTMONNÄN 556458-2889 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-27 19:46:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: EDDIE GUSTAFSSON

Datum

Eddie Gustafsson

Verkställande direktör

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-27 19:15:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: HELENA GRÄVARE
GUSTAFSSON

Datum

Helena Grävare Gustafsson

Leveranskanal: E-post

2024070912706

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Portmonnän, org.nr 556458-2889

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AB Portmonnän för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Portmonnäns finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för AB Portmonnän.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till AB Portmonnän enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AB Portmonnän för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till AB Portmonnän enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. Den 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Åsa Önfelt
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-28 09:46:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Åsa Cecilia Önfelt

Datum

Åsa Önfelt

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024070912709