

Årsredovisning
för
Portbolaget i Umeå AB
556660-7858

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Portbolaget i Umeå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. 2024-04-23

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

Umeå 2024-04-23


Gill Hansen Nilsson

Årsredovisning
för
Portbolaget i Umeå AB
556660-7858

Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Portbolaget i Umeå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning och montering av garage- och industriportar till företag och privatpersoner. Företaget har sitt säte i Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	15 257	16 965	17 375	16 494	15 073
Resultat efter finansiella poster	792	18	-415	121	-299
Balansomslutning	7 297	8 141	7 817	5 767	4 842
Soliditet (%)	24	13	13	25	27

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	850 477	35 875	1 036 352
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		35 875	-35 875	0
Årets resultat			683 320	683 320
Belopp vid årets utgång	150 000	886 352	683 320	1 719 672

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	886 352
årets vinst	683 320
	1 569 672
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 569 672
	1 569 672

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		15 256 714	16 965 008
Övriga rörelseintäkter		478 058	279 519
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 734 772	17 244 527
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-8 296 665	-10 397 703
Övriga externa kostnader		-3 788 739	-3 823 976
Personalkostnader	2	-2 703 575	-2 909 248
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-35 472	-22 784
Summa rörelsekostnader		-14 824 451	-17 153 711
Rörelseresultat		910 321	90 816
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	38 720
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-1	66
Räntekostnader och liknande resultatposter		-117 825	-112 028
Summa finansiella poster		-117 826	-73 242
Resultat efter finansiella poster		792 495	17 574
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		1 613	18 301
Summa bokslutsdispositioner		1 613	18 301
Resultat före skatt		794 108	35 875
Skatter			
Skatt på årets resultat		-110 788	0
Årets resultat		683 320	35 875

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	46 850	51 333
Inventarier, verktyg och installationer	4	89 847	44 497
Summa materiella anläggningstillgångar		136 697	95 830
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	286 852	286 852
Summa finansiella anläggningstillgångar		286 852	286 852
Summa anläggningstillgångar		423 549	382 682
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		2 447 994	2 600 140
Summa varulager		2 447 994	2 600 140
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 669 276	4 135 556
Övriga fordringar		87 720	137 439
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		662 718	879 648
Summa kortfristiga fordringar		4 419 714	5 152 643
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 772	5 692
Summa kassa och bank		5 772	5 692
Summa omsättningstillgångar		6 873 480	7 758 475
SUMMA TILLGÅNGAR		7 297 029	8 141 157

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

150 000

150 000

Summa bundet eget kapital

150 000

150 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

886 352

850 477

Årets resultat

683 320

35 875

Summa fritt eget kapital

1 569 672

886 352

Summa eget kapital

1 719 672

1 036 352

Obeskattade reserver

Ackumulerade överavskrivningar

0

1 613

Summa obeskattade reserver

0

1 613

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

6

497 284

651 673

Summa långfristiga skulder

497 284

651 673

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

66 600

406 269

Leverantörsskulder

3 103 551

4 079 952

Skatteskulder

98 428

0

Övriga skulder

1 525 340

1 706 846

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

286 154

258 452

Summa kortfristiga skulder

5 080 073

6 451 519

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 297 029

8 141 157

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastigheter	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	3	4

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	112 086	112 086
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	112 086	112 086
Ingående avskrivningar	-60 753	-56 270
Årets avskrivningar	-4 483	-4 483
Utgående ackumulerade avskrivningar	-65 236	-60 753
Utgående redovisat värde	46 850	51 333

2024042910713

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	533 760	523 538
Inköp	90 000	0
Försäljningar/utrangeringar	-19 061	0
Justering anskaffningsvärde	0	10 222
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	604 699	533 760
Ingående avskrivningar	-489 263	-460 740
Försäljningar/utrangeringar	5 400	0
Årets avskrivningar	-30 989	-18 301
Justering avskrivningsvärde	0	-10 222
Utgående ackumulerade avskrivningar	-514 852	-489 263
Utgående redovisat värde	89 847	44 497

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	286 852	286 852
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	286 852	286 852
Utgående redovisat värde	286 852	286 852

Not 6 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	1 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	497 284	651 673

Not 7 Ställda säkerheter

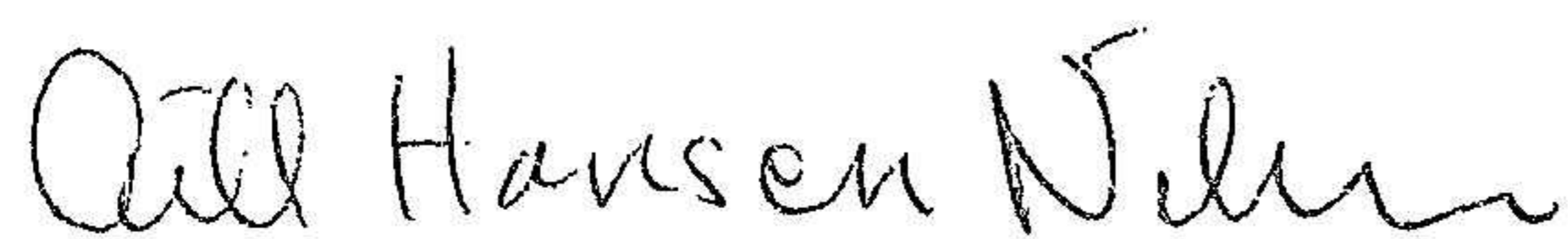
	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000

Portbolaget i Umeå AB
Org.nr 556660-7858

8 (8)

2024042910714

Umeå den 23 april 2024.



Gill Hansen Nilsson
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats den 23 april 2024.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Håkan Jonsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Portbolaget i Umeå AB, org.nr 556660-7858

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Portbolaget i Umeå AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Portbolaget i Umeå ABs 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 Portbolaget i Umeå AB.

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 Portbolaget i Umeå AB 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 Portbolaget i Umeå AB 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 ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Portbolaget i Umeå AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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.

Umeå den 23 april 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Håkan Jonsson
Auktoriserad revisor