

Årsredovisning
för
Portbolaget i Umeå AB
556660-7858

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Portbolaget i Umeå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma . Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. 2023-06-28

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

Umeå 2023- 06 - 28


Gill Hansen Nilsson

Årsredovisning
för
Portbolaget i Umeå AB
556660-7858

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Portbolaget i Umeå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	16 965	17 375	16 494	15 073	13 441
Resultat efter finansiella poster	18	-415	121	-299	232
Balansomslutning	8 141	7 817	5 767	4 842	6 049
Soliditet (%)	13	13	25	27	26

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	1 219 954	-369 477	1 000 477
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-369 477	369 477	0
Årets resultat			35 875	35 875
Belopp vid årets utgång	150 000	850 477	35 875	1 036 352

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	850 477
årets vinst	35 875
	886 352

disponeras så att	
i ny räkning överföres	886 352
	886 352

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		16 965 008	17 374 510
Övriga rörelseintäkter		279 519	231 305
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		17 244 527	17 605 815
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-10 397 703	-10 532 012
Övriga externa kostnader		-3 823 976	-3 301 627
Personalkostnader	2	-2 909 248	-4 079 913
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-22 784	-52 774
Övriga rörelsekostnader		0	-2 000
Summa rörelsekostnader		-17 153 711	-17 968 326
Rörelseresultat		90 816	-362 511
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		38 720	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		66	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-112 028	-52 556
Summa finansiella poster		-73 242	-52 556
Resultat efter finansiella poster		17 574	-415 067
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		18 301	45 590
Summa bokslutsdispositioner		18 301	45 590
Resultat före skatt		35 875	-369 477
Årets resultat		35 875	-369 477

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	51 333	55 816
Inventarier, verktyg och installationer	4	44 497	62 798
Summa materiella anläggningstillgångar		95 830	118 614

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	286 852	286 852
Summa finansiella anläggningstillgångar		286 852	286 852
Summa anläggningstillgångar		382 682	405 466

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		2 600 140	2 456 625
Summa varulager		2 600 140	2 456 625

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		4 135 556	4 228 865
Övriga fordringar		137 439	81 546
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		879 648	640 722
Summa kortfristiga fordringar		5 152 643	4 951 133

Kassa och bank

Kassa och bank		5 692	3 677
Summa kassa och bank		5 692	3 677
Summa omsättningstillgångar		7 758 475	7 411 435

SUMMA TILLGÅNGAR

8 141 157

7 816 901

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

850 477

1 219 955

Årets resultat

35 875

-369 477

Summa fritt eget kapital

886 352

850 478

Summa eget kapital

1 036 352

1 000 478

Obeskattade reserver

Ackumulerade överavskrivningar

1 613

19 914

Summa obeskattade reserver

1 613

19 914

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

6

651 673

502 511

Summa långfristiga skulder

651 673

502 511

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

37 450

Förskott från kunder

406 269

0

Leverantörsskulder

4 079 952

4 424 890

Övriga skulder

1 706 846

1 594 727

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

258 452

236 931

Summa kortfristiga skulder

6 451 519

6 293 998

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 141 157

7 816 901

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

	2022	2021
Medelantalet anställda	4	6

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	112 086	112 086
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	112 086	112 086
Ingående avskrivningar	-56 270	-51 787
Årets avskrivningar	-4 483	-4 483
Utgående ackumulerade avskrivningar	-60 753	-56 270
Utgående redovisat värde	51 333	55 816

2023070424489

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	523 538	980 817
Inköp	0	19 061
Försäljningar/utrangeringar	0	-476 340
Justering anskaffningsvärde	10 222	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	533 760	523 538
Ingående avskrivningar	-460 740	-589 386
Försäljningar/utrangeringar	0	174 064
Årets avskrivningar	-18 301	-45 418
Justering avskrivningsvärde	-10 222	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-489 263	-460 740
Utgående redovisat värde	44 497	62 798

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	286 852	286 852
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	286 852	286 852
Utgående redovisat värde	286 852	286 852

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	1 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	651 673	502 511

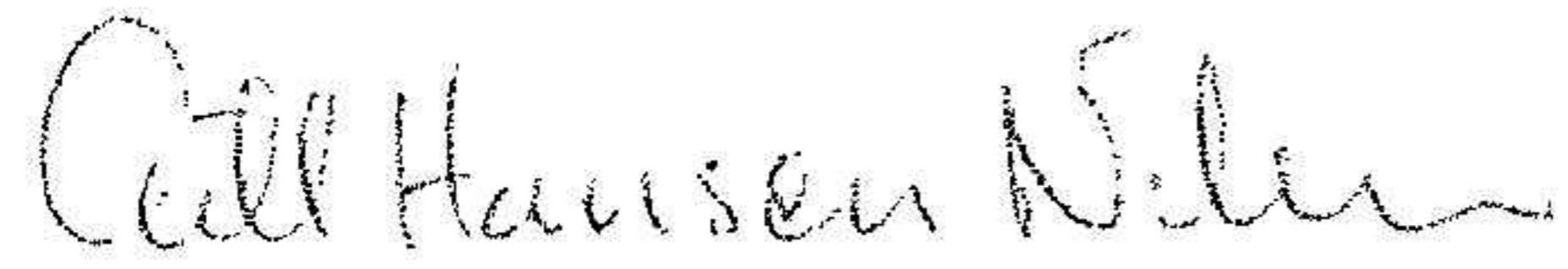
Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000

Portbolaget i Umeå AB
Org.nr 556660-7858

8 (8)

Umeå 2023-06-28



Gill Hansen Nilsson
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Håkan Jonsson
Auktoriserad revisor

2023070424490

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 2022.

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 2022 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 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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
- 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.

Umeå den 28 juni 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Håkan Jonsson
Auktoriserad revisor