

Styrelsen och verkställande direktören för

## Portlux AB

Org nr 556678-5969

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändringar i eget kapital	5
Redovisningsprinciper	6
Noter	7
Underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultatet och balansräkning fastställts på årsstämma

2024 04 20

Stämman beslöt även godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

  
Mats Regelow

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Portlux AB utvecklar och säljer en abonnemangsbaserad nättjänst för effektiv administration av båthamnar. Tjänsten är komplett och kan hantera kunder, båtplatser, tilldelningar, köer samt fullt ut hantera en hamns ekonomi, fakturering och bokföring samt dess avtal. Vidare är Portlux integrerad med webbportalen Portnet.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 lanserades ett antal nya tjänster i Portnet. Möjligheten att kunna ansluta en "okänd person" har implementerats. Detta innebär att en person som är intresserad av att ställa sig i kö i en hamn eller på annat sätt vill anmäla sitt intresse, via en separat inloggning - [koplats.portnet.se](https://koplats.portnet.se) - kan registrera sig, fylla i individuella preferenser och slutligen betala anmälningsavgiften med kort. När betalningen har gått igenom, skapas hamnens nya kund i Portlux. Denna process är mycket arbetsbesparande och många av Portlux kunder har kopplat på denna tjänst.

Flödet i Portnet ökar hela tiden och antal inloggningar är ständigt växande. Lösningen är mycket stabil som t ex vid stora "påsläpp" av kunder vid bokning av sjösättning i en stor hamn, har ingen prestandapåverkan noterats.

Marknadsaktiviteterna som introducerades under föregående år har burit frukt och lett till nya kunder och prospects.

Portlux har nu 85 hamnar och genom dessa faktureras i storleksordningen 200 miljoner kronor. Omsättningen av SAAS-tjänsten växer och kom upp till strax under 3,5 miljoner kronor. Bolaget står starkt inför kommande år. Portlux AB stärker sin position på marknaden.

### Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning (tkr)	3 481	3 091	2 389	2 280	1 940
Resultat efter finansiella poster (tkr)	353	268	-75	437	207
Soliditet (%)	60,5	60,2	60,8	57,8	46,2

### Förslag till disposition av bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till årsstämman förfogande stående vinstmedel 1 014 357 kronor, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		1 014 357
Summa		<u>1 014 357</u>

2024051700806

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		-2023-12-31	-2022-12-31
Nettoomsättning	.	3 480 602	3 091 039
Övriga rörelseintäkter		5 423	2 823
<b>Summa intäkter</b>		<b>3 486 025</b>	<b>3 093 862</b>
Övriga externa kostnader	2	-2 397 486	-2 122 237
Personalkostnader	3	-733 196	-654 513
Avskrivningar av immateriella tillgångar	4	—	-44 883
<b>Rörelseresultat</b>		<b>355 343</b>	<b>272 229</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-2 434	-3 921
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>352 909</b>	<b>268 308</b>
Bokslutsdispositioner	6	-95 797	—
<b>Resultat före skatt</b>		<b>257 112</b>	<b>268 308</b>
Skatt på årets resultat		-59 192	-58 618
<b>Årets resultat</b>		<b>197 920</b>	<b>209 690</b>

2024051700807

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	7	—	—
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		—	—
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 368 986	1 170 934
Skattefordringar		14 684	15 226
Övriga fordringar	8	18 147	27 096
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	36 495	11 918
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		1 438 312	1 225 174
Kassa och bank		748 712	517 018
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		2 187 024	1 742 192
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		2 187 024	1 742 192
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Fond för utvecklingsutgifter		—	—
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad resultat		816 437	606 747
Årets resultat		197 920	209 690
		1 014 357	816 437
<b>Summa eget kapital</b>		1 114 357	916 437
<b>Obeskattade reserver</b>	10	262 656	166 859
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		456 257	236 303
Övriga skulder	11	309 928	355 035
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	43 826	67 558
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		810 011	658 896
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		2 187 024	1 742 192

2024051700808

### Förändringar i eget kapital

<i>Belopp i kr</i>	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Total eget kapital
Eget kapital 2021-12-31	100 000	606 747	706 747
Årets resultat		209 690	209 690
Eget kapital 2022-12-31	100 000	816 437	916 437
Årets resultat		197 920	197 920
Eget kapital 2023-12-31	100 000	1 014 357	1 114 357

Antal aktier i Portlux AB uppgår till 1 000 stycken.

## Redovisnings- och värderingsprinciper

### Bolagets säte

Portlux AB bedriver verksamhet i associationsformen aktiebolag och har sitt säte i Göteborg. Bolagets adress är Kullaviksvägen 179, 429 33 Kullavik.

### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen 1995:1554 och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan. Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader från balansdagen.

### Transaktioner i utländsk valuta

Transaktioner i utländska valuta omräknas enligt transaktionsdagens kurs. Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Kursdifferenser som uppkommer vid betalning av och omräkning av rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelse-resultatet, medan differenser på finansiella fordringar och skulder redovisas bland finansiella poster.

### Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar avser egenutvecklad programvara. Immateriella anläggningstillgångar redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar. Immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över nyttjandeperioden som bedöms vara 5 år.

När egna utvecklingsarbeten aktiveras, förs motsvarande belopp från fritt eget kapital till en fond för utvecklingsutgifter, som utgör bundet eget kapital. När aktiverade belopp skrivs av, förs motsvarande belopp från fonden för utvecklingsarbeten till fritt eget kapital.

### Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

### Leverantörsskulder och övriga skulder

Leverantörsskulder och övriga skulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

### Ersättning till anställda

I företaget finns avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Företagets resultat belastas med kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigade tjänster utförs.

### Intäktsredovisning

Intäkter omfattar det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas för sålda varor och tjänster i bolagets löpande verksamhet. Bolaget redovisar en intäkt när dess belopp kan mätas på ett tillförlitligt sätt, vilket innebär att det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar kommer att tillfalla företaget.

### Skatt

Bolagets skatt delas upp i aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen. Aktuell skatt är skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder. Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader som uppkommer mellan skattemässiga och redovisade värden för tillgångar och skulder. Temporära skillnader avseende obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld under rubriken obeskattade reserver.

### Noter

Belopp i kr om inget annat anges

#### Not 1 Uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Styrelsen och företagsledningen gör uppskattningar och antaganden om framtiden vid upprättande av årsredovisningen. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Bolaget har inga väsentliga uppskattningar under innevarande år.

#### Not 2 Övriga externa kostnader

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Konsultarvoden	-1 515 281	-1 459 074
IT-kostnader	-119 063	-95 234
Försäljningskostnader	-128 651	-126 529
Övriga kostnader	-634 491	-441 400
	<u>-2 397 486</u>	<u>-2 122 237</u>

#### Not 3 Personal

Medelantal anställda har under räkenskapsåret varit 1 (1) man. Löner och ersättningar har uppgått till 406 000 (358 000) och sociala kostnader till 317 616 (291 953), varav pension 146 733 (146 733).

#### Not 4 Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgång</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	—	-44 883
	<u>—</u>	<u>-44 883</u>

#### Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Externa räntekostnader	-2 434	-3 921
	<u>-2 434</u>	<u>-3 921</u>

2024051700811

**Not 6 Bokslutsdispositioner**

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Avsättning till periodiseringsfond	-95 797	-
	-95 797	-

**Not 7 Immateriella tillgångar**

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Utveckling av programvara</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Internt utvecklade tillgångar	429 889	429 889
Vid årets slut	429 889	429 889
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-429 889	-385 006
Årets avskrivning enligt plan	-	-44 883
Vid årets slut	-429 889	-429 889
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	-	-

**Not 8 Övriga kortfristiga fordringar**

	2023-12-31	2022-12-31
Skattekonto	18 147	27 096
	18 147	27 096

**Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	10 956	11 918
Övriga poster	25 539	-
	36 495	11 918

**Not 10 Obeskattade reserver**

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond	262 656	166 859
	262 656	166 859

2024051700812

**Not 11 Övriga skulder**

	2023-12-31	2022-12-31
Mervärdesskatt	297 428	321 035
Personalens källskatt	12 500	34 000
	<u>309 928</u>	<u>355 035</u>

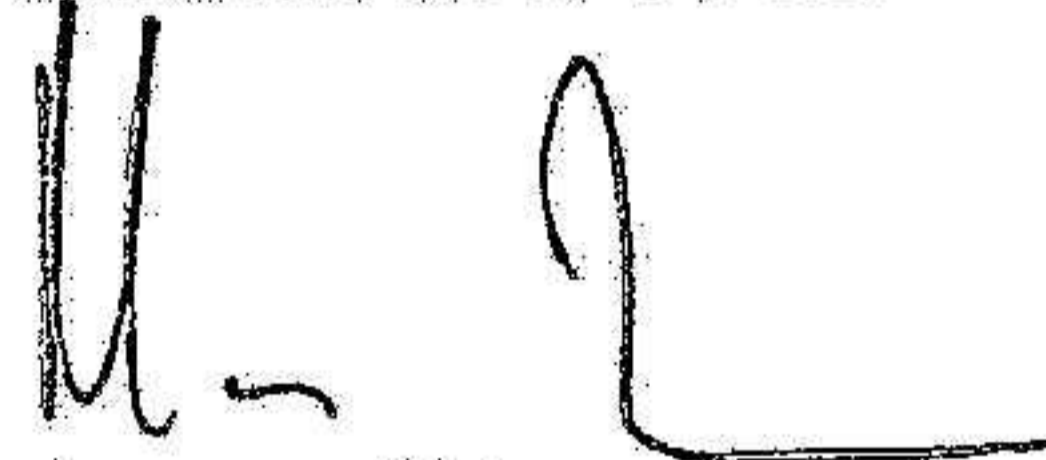
**Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2023-12-31	2022-12-31
Sociala avgifter	14 714	35 446
Särskild löneskatt på pensionspremier	29 112	29 112
Övriga upplupna kostnader	—	3 000
	<u>43 826</u>	<u>67 558</u>

**Not 13 Händelser efter räkenskapsårets slut**

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Kullavik den 15 mars 2024



Magnus Edvardsson  
Ordförande



Mats Pegelow  
VD