

ÅRSREDOVISNING

för

Parkhallen i Borås AB

Org.nr. 556812-1338

2022120905909

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30.

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

Undertecknad styrelseledamot i Parkhallen i Borås AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 3 december 2022.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Borås 2022-12-03


Göran Olofsson

Parkhallen i Borås AB

556812-1338

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning där man har för avsikt att äga och förvalta byggnader på egna och andras fastigheter.

Företagets säte är Borås.

Flerårsjämförelse*

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Nettoomsättning	1 614 601	1 252 149	1 848 991	1 906 393	1 364 448
Res. efter finansiella poster	-478 266	-229 874	31 188	30	-107 139
Res. i % av nettoomsättningen	-29,62	-18,35	1,68	0,00	-7,85
Balansomslutning	3 005 185	3 320 792	3 861 500	3 749 828	3 346 095
Soliditet (%)	53,66	57,18	47,40	37,24	36,48

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Borås Par Bricole, Org. nr 864500-0905 med säte i Borås. Ägandet uppgår till 64 %

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under en större del av räkenskapsåret har Coronaviruset (Covid-19) påverkat samhället samt det företagsekonomiska klimatet där bolaget verkar. En av bolagets huvudsakliga intäkter kommer från uthyrning av en större samlingslokal. Restriktioner som en följd av pandemin har inneburit förbud att genomföra arrangemang som normalt bedrivs i bolagets samlingslokal. Effekten har inneburit ett betydande inkomstbortfall.

Bolaget har även under räkenskapsåret anställt en vaktmästare för att sköta underhåll av fastigheten.

Vidare har under året en av bolagets hyresgäst försatts i konkurs vilket innebär en befarad tillika reserverad kundförlust uppgående till ca 84 tkr.

Det negativa resultatet beror i huvudsak på inkomstbortfall och ökade kostnader för såväl fastighetsskötseln samt uppvärmning av fastigheten.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har uthyrningen av bolagets större samlingslokal inte återgått till den uthyrningsgrad som var fallet innan utbrottet Coronaviruset (Covid-19). Ledningen för bolaget arbetar målmedvetet för att öka denna uthyrningsgrad. Åtgärder kommer också göras för att finna ny hyresgäst till bolagets tomma lokaler.

Styrelsen anser att bolagets likviditet och kapital säkerställer bolagets fortlevnad.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Överkurs fond	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	174 500	0	1 905 909	-181 289	1 724 620
Nyemission	4 000	96 000			96 000
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-181 289	181 289	0
Årets förlust				-386 313	-386 313
Belopp vid årets utgång	178 500	96 000	1 724 620	-386 313	1 434 306

	2022-06-30	2021-06-30
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:	500 000	500 000

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst	1 724 619
fri överkursfond	96 000
årets förlust	-386 313
	<u>1 434 306</u>

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

1 434 306
<u>1 434 306</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

2021-07-01
2022-06-30

2020-07-01
2021-06-30

Rörelsens intäkter m.m.

Nettoomsättning

1 614 601

1 252 149

Övriga rörelseintäkter

91 682

156 164

1 706 283

1 408 313

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-1 524 104

-1 230 697

Personalkostnader

-256 814

0

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar 4

-382 343

-382 343

-2 163 261

-1 613 040

Rörelseresultat

-456 978

-204 727

Resultat från finansiella poster

Räntekostnader

-1 288

-5 147

Räntekostnader till koncernföretag

-20 000

-20 000

-21 288

-25 147

Resultat efter finansiella poster

-478 266

-229 874

Resultat före skatt

-478 266

-229 874

Skatt på årets resultat 3

91 953

48 585

Årets resultat

-386 313

-181 289

BALANSRÄKNING		2022-06-30	2021-06-30
	Not		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Ombyggnation i annans fastighet	4	<u>2 078 108</u>	<u>2 460 451</u>
		2 078 108	2 460 451
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	5	<u>265 334</u>	<u>173 381</u>
		265 334	173 381
Summa anläggningstillgångar		2 343 442	2 633 832
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		85 004	136 560
Fordringar hos koncernföretag		75 000	54 000
Aktuell skattefordran		20 152	0
Övriga fordringar		13 439	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>96 747</u>	<u>26 279</u>
		290 342	216 839
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>371 401</u>	<u>470 121</u>
		371 401	470 121
Summa omsättningstillgångar		661 743	686 960
SUMMA TILLGÅNGAR		3 005 185	3 320 792

Parkhallen i Borås AB
556812-1338

2022120905914

BALANSRÄKNING

2022-06-30

2021-06-30

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

178 500

174 500

178 500

174 500

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

96 000

0

Balanserat resultat

1 724 619

1 655 909

Erhållet aktieägartillskott

0

250 000

Årets resultat

-386 313

-181 289

1 434 306

1 724 620

Summa eget kapital

1 612 806

1 899 120

Långfristiga skulder

6

Skulder till koncernföretag

1 095 000

1 095 000

Summa långfristiga skulder

1 095 000

1 095 000

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

0

60 000

Leverantörsskulder

67 071

72 449

Aktuell skatteskuld

0

19 989

Övriga skulder

44 833

32 458

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

185 475

141 776

Summa kortfristiga skulder

297 379

326 672

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 005 185

3 320 792

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Hyror

Hysesintäkter från uthyrning av företagets lokaler redovisas löpande.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Utgifterna för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifterna för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod.

Anläggningstillgångar som bedöms ha olika livslängd delas upp på komponenter. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångarnas restvärde. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag.

Antal år

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Ombyggnation i annans fastighet

10-15

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

NOTER

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

NOTER

Övriga noter

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har uthyrningen av bolagets större samlingslokal inte återgått till den uthyrningsgrad som var fallet innan utbrottet Coronaviruset (Covid-19). Ledningen för bolaget arbetar målmedvetet för att öka denna uthyrningsgrad. Åtgärder kommer också göras för att finna ny hyresgäst till bolagets tomma lokaler.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Borås den 10 oktober 2022



Göran Olofsson



Hans Berglund



Håkan Bjurén