

# Årsredovisning

## Ecospheres AB /Ecolyx.com

Org.nr 556816-1029

Räkenskapsår 2021-06-01 - 2022-05-31

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-02. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

### **Elektroniskt underskriven av:**

Ulrika Löfdahl, Styrelseledamot

2022-11-23

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-06-01 - 2022-05-31

Styrelsen för Ecospheres AB /Ecolyx.com avger följande årsredovisning.

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Karlskrona

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva försäljning, förmedling och paketering av resor, hotell och upplevelser med fokus på hållbarhet.

Bolaget har sitt säte i Karlskrona.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året genomfört en nyemission och förändrat ägarstrukturen för att idag vara dotterbolag till Ree Park Travel A/S, till syfte att stärka sin position på marknaden.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20 (17 mån)	2018
Nettoomsättning	5 901	509	7 144	7 128
Resultat efter finansiella poster	-268	-105	-343	-90
Soliditet (%)	63,3	neg	neg	10,3

Bolagets omsättning har ökat mot föregående räkenskapsår till följd av att effekterna på samhället av Covid-19 har avtagit och efterfrågan på internationellt resande har återvänt.

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000		104 662	-104 616	50 046
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-104 616	104 616	0
Nyemission	52 000	3 348 000			3 400 000
Årets resultat				-268 301	-268 301
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>102 000</b>	<b>3 348 000</b>	<b>46</b>	<b>-268 301</b>	<b>3 181 745</b>

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 462 000 (462 000).

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	3 348 000
balanserad vinst	46
årets förlust	-268 301
	<b>3 079 745</b>
disponeras så att	
Återbetalning av villkorade aktieägartillskott	462 000
i ny räkning överföres	2 617 745
	<b>3 079 745</b>

<b>Resulträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-06-01</b>	<b>2020-06-01</b>
	<b>1</b>	<b>-2022-05-31</b>	<b>-2021-05-31</b>
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		5 900 628	509 120
Övriga rörelseintäkter		20 791	341 172
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>5 921 419</b>	<b>850 292</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-4 065 134	-374 770
Övriga externa kostnader		-844 575	-349 132
Personalkostnader	2	-1 243 229	-202 233
Övriga rörelsekostnader		-4 073	-7 705
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-6 157 011</b>	<b>-933 840</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-235 592</b>	<b>-83 548</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-32 709	-21 068
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-32 709</b>	<b>-21 068</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-268 301</b>	<b>-104 616</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-268 301</b>	<b>-104 616</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-268 301</b>	<b>-104 616</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-05-31</b>	<b>2021-05-31</b>
	1		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		18 173	18 173
<b>Summa varulager</b>		<b>18 173</b>	<b>18 173</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		790 795	929 664
Övriga fordringar		384 769	438 958
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		486 694	228 806
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>1 662 258</b>	<b>1 597 428</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	3	3 348 620	416 114
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>3 348 620</b>	<b>416 114</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>5 029 051</b>	<b>2 031 715</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 029 051</b>	<b>2 031 715</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-05-31</b>	<b>2021-05-31</b>
	1		
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		102 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>102 000</b>	<b>50 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		3 348 000	0
Balanserat resultat		46	104 662
Årets resultat		-268 301	-104 616
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>3 079 745</b>	<b>46</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 181 745</b>	<b>50 046</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
	4, 5		
Övriga skulder till kreditinstitut		228 119	397 295
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>228 119</b>	<b>397 295</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		132 540	86 248
Förskott från kunder		2 955	25 000
Leverantörsskulder		29 425	0
Övriga skulder		60 577	7 586
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 393 690	1 465 540
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 619 187</b>	<b>1 584 374</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>5 029 051</b>	<b>2 031 715</b>

## 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.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

### Not 2 Medelantalet anställda

	2021-06-01 -2022-05-31	2020-06-01 -2021-05-31
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Checkräkningskredit

	2022-05-31	2021-05-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	400 000	0
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

### Not 4 Långfristiga skulder

	2022-05-31	2021-05-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	4 180	483 543
	<b>4 180</b>	<b>483 543</b>

**Not 5 Skulder som avser flera poster**

Företagets låneskulder om 360 659 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-05-31	2021-05-31
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	228 119	397 295
	<b>228 119</b>	<b>397 295</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	132 540	86 248
	<b>132 540</b>	<b>86 248</b>

**Not 6 Ställda säkerheter**

	2022-05-31	2021-05-31
Företagsinteckning	780 000	780 000
	<b>780 000</b>	<b>780 000</b>

**Not 7 Eventualförpliktelser**

	2022-05-31	2021-05-31
Resegarantier	600 000	250 000
	<b>600 000</b>	<b>250 000</b>

### Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Karsten Ree Holding C ApS med organisationsnummer 36393572 med säte i Rødovre, Danmark.

Karlskrona 2022-11-02

*Jesper Stagegaard*  
Jesper Stagegaard  
Ordförande

*Ulrika Löfdahl*  
Ulrika Löfdahl

*Catarina Frisk*  
Catarina Frisk

*René Eghammer*  
René Eghammer

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-11-02

Ernst & Young AB

*Per Johansson*  
Per Johansson  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ecospheres AB, org.nr 556816-1029

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ecospheres AB för räkenskapsåret 2021-06-01 – 2022-05-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ecospheres ABs finansiella ställning per den 31 maj 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.

#### 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 Ecospheres 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehåll i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Ecospheres AB för räkenskapsåret 2021-06-01 – 2022-05-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### 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 Ecospheres 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 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.

### 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlskrona den 02 november 2022

Ernst & Young AB

*Per Christian Filip Johansson*

Per Christian Filip Johansson

Auktoriserad revisor