

Årsredovisning

för

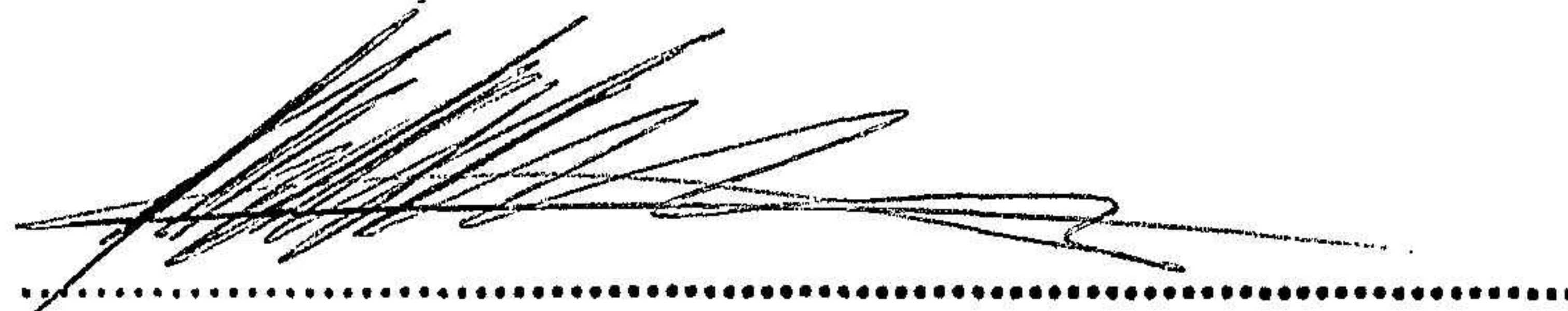
The Park Sweden AB

556833-0590

Räkenskapsåret

2022

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att, dels denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *7/7-2023*.
Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition



.....

Styrelsen och verkställande direktören för The Park Sweden 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

Information om verksamheten

Ändamålet för koncernens verksamhet är att bedriva verksamhet inom co-working, konferens och studios.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

The Park gick in i 2022 med ett stärkt resultat men med fortsatt förlust. Under sommaren påverkades dock flertalet av våra befintliga medlemmar och hyresgäster av konjunkturen och vi fick en ovanligt hög churn och därmed vikande beläggningssiffror som i kombination av ökade kostnader resulterade i ett negativt resultat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I mars var det låga beläggningläget fortfarande oförändrat och en omorganisation har genomförts och åtgärderna har visat positiva effekter redan under Q2 med en prognos om lönsamhet under hösten 2023.

The Park har genom avtal med hyresvärdar säkerställt den löpande driften ur ett likviditetsperspektiv, men verksamheten har dock förbrukat bolagets egna kapital. Styrelsen är medveten om att en kontrollbalansräkning skall upprättas och en plan för kapitalisering etablerats.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	12 065	13 346	14 094	22 648	20 273
Resultat efter finansiella poster	-3 378	-3 299	-7 959	-3 354	2 159
Balansomslutning	21 618	31 442	23 636	12 101	16 863
Soliditet (%)	0,2	0,6	0,7	1,2	12,5

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	121 402	18 598	190 000
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		18 598	-18 598	0
Erhållna aktieägartillskott		3 240 000		3 240 000
Årets resultat			-3 378 041	-3 378 041
Belopp vid årets utgång	50 000	3 380 000	-3 378 041	51 959

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 380 001
årets förlust	-3 378 041
	1 960
disponeras så att i ny räkning överföres	1 960
	1 960

Villkorade ej återbetalda aktieägartillskott uppgår till 13 840 000 (10 600 000).

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

2023072000964

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		12 065 121	13 345 908
Övriga rörelseintäkter		203 103	1 066 082
		12 268 224	14 411 990
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-1 015 223	-1 972 415
Övriga externa kostnader		-12 758 423	-13 104 748
Personalkostnader	2	-1 537 828	-2 701 278
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-47 888	-73 535
		-15 359 362	-17 851 976
Rörelseresultat		-3 091 138	-3 439 986
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		82 904	-82 884
Räntekostnader och liknande resultatposter		-369 807	224 169
		-286 903	141 285
Resultat efter finansiella poster		-3 378 041	-3 298 701
Bokslutsdispositioner	3	0	3 317 299
Resultat före skatt		-3 378 041	18 598
Årets resultat		-3 378 041	18 598

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

52 033

99 921

52 033

99 921

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

15 418 649

24 420 723

15 418 649

24 420 723

Summa anläggningstillgångar

15 470 682

24 520 644

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

595 668

408 142

Övriga fordringar

2 821 631

2 663 302

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 719 442

2 986 597

6 136 741

6 058 041

Kassa och bank

10 698

862 925

Summa omsättningstillgångar

6 147 439

6 920 966

SUMMA TILLGÅNGAR

21 618 121

31 441 610

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

3 380 001

121 402

Årets resultat

-3 378 041

18 598

1 960

140 000

Summa eget kapital

51 960

190 000

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

1 165 249

2 087 738

Skulder till koncernföretag

6

0

11 937 713

Övriga skulder

1 040 248

2 040 248

Summa långfristiga skulder

2 205 497

16 065 699

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

582 624

0

Leverantörsskulder

13 385 910

9 757 337

Övriga skulder

3 295 454

3 226 835

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 096 676

2 201 739

Summa kortfristiga skulder

19 360 664

15 185 911

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

21 618 121

31 441 610

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

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	3	7

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Erhållna koncernbidrag	0	3 317 299
	0	3 317 299

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 011 520	1 011 520
Inköp		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 011 520	1 011 520
Ingående avskrivningar	-911 599	-838 064
Årets avskrivningar	-47 888	-73 535
Utgående ackumulerade avskrivningar	-959 487	-911 599
Utgående redovisat värde	52 033	99 921

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 420 723	18 249 563
Tillkommande fordringar	9 553 370	9 082 203
Avgående fordringar	-18 555 444	-2 911 043
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 418 649	24 420 723
Utgående redovisat värde	15 418 649	24 420 723

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder som är inom koncernen återbetalas vid anmodan	0	11 937 713
	0	11 937 713

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	3 600 000	3 600 000
Borgensåtaganden gentemot hyresvärden Atrium Ljungberg	1 200 000	1 200 000
	4 800 000	4 800 000

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I mars var det låga beläggningsläget fortfarande och en omorganisation har genomförts och åtgärderna har visat positiva effekter redan under Q2 med en prognos om lönsamhet under hösten 2023.

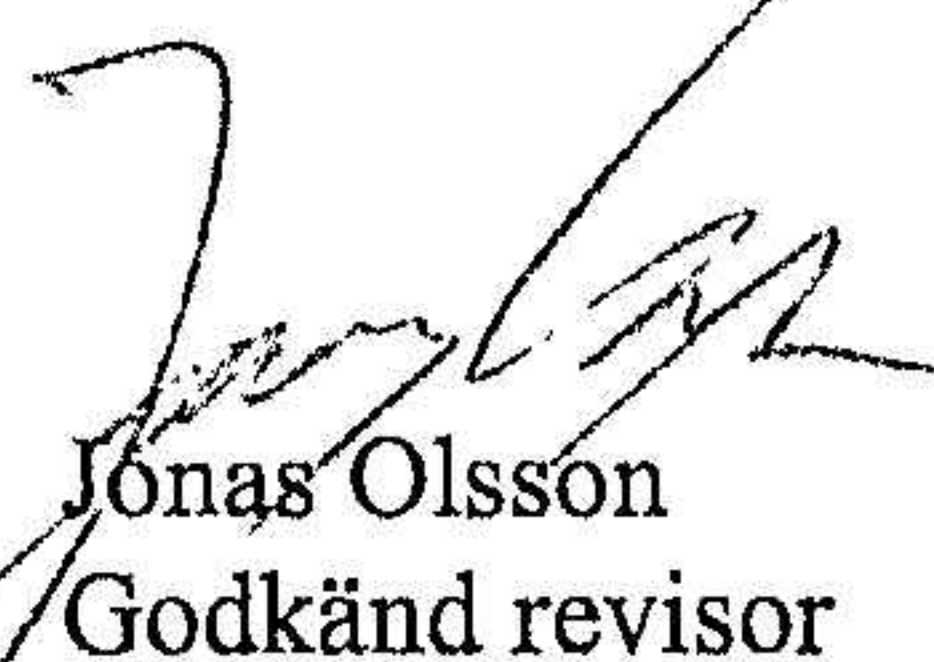
The Park har genom avtal med hyresvärdar säkerställt den löpande driften ur ett likviditetsperspektiv, men verksamheten har dock förbrukat bolagets egna kapital. Styrelsen är medveten om att en kontrollbalansräkning skall upprättas och en plan för kapitalisering etablerats.

Stockholm 2023-07-07



Mikael Ahlström

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-07.



Jonas Olsson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i The Park Sweden
Org.nr. 556833-0590

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för The Park Sweden för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av The Park Swedens finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till The Park Sweden enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av resultaträkningen visar bolaget en förlust om 3,3 Mkr och balansräkningen visar på negativ kassalikviditet. Som framgår av förvaltningsberättelsen befarar styrelsen att över halva aktiekapitalet är förbrukat på det nya räkenskapsåret. Om inte bolaget säkrar rörelsekapitalbehovet framåt kan detta förhållande tyda på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta sin verksamhet

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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för The Park Sweden för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till The Park Sweden enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

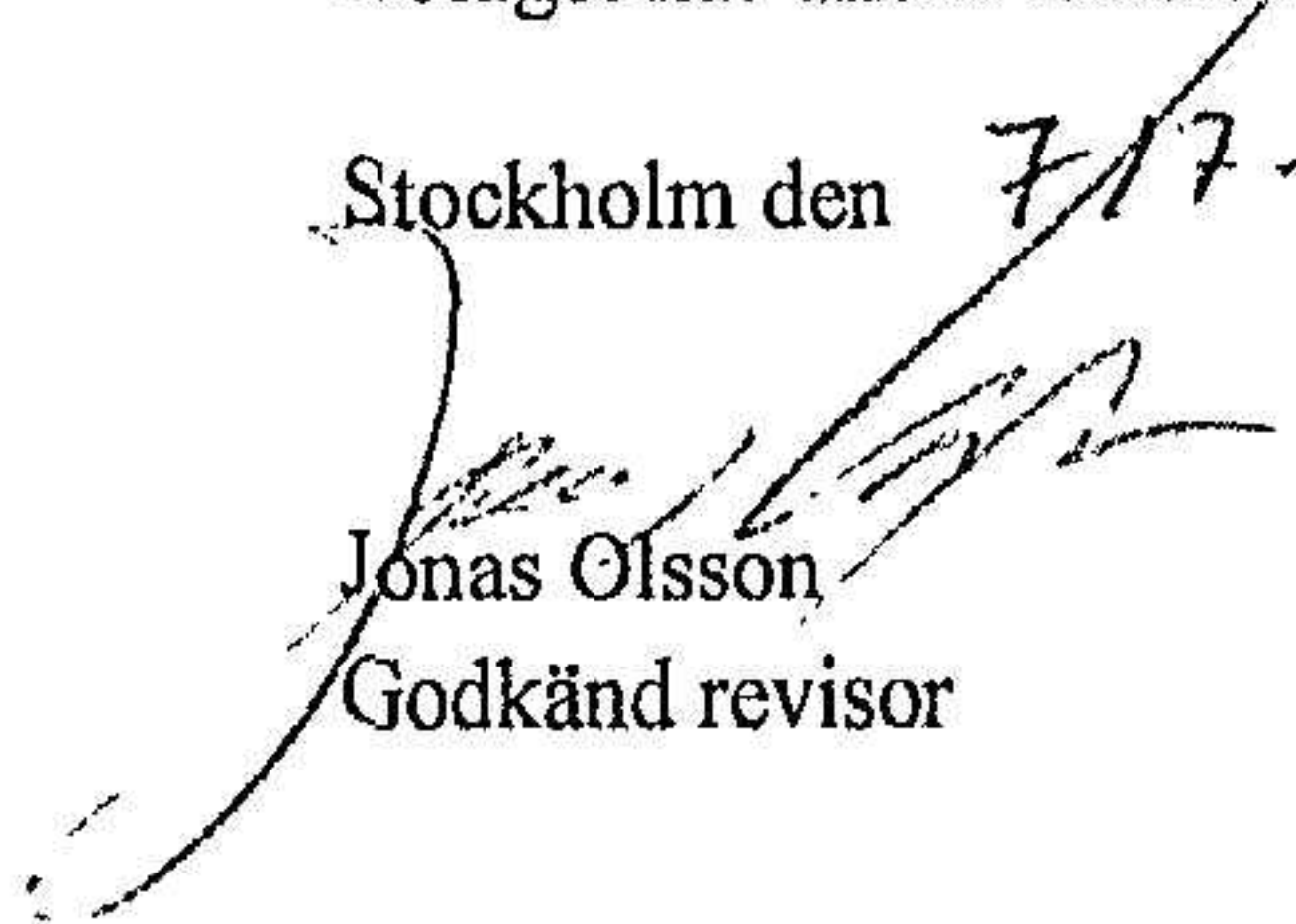
Anmärkingar

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp redovisat mervärdeskatt.

Stockholm den

7/7-2023


Jonas Olsson

Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....