

# ÅRSREDOVISNING

för

## Parkhallen i Borås AB


Org.nr. 556812-1338

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

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

Undertecknad styrelseledamot i Parkhallen i Borås AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 9 december 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Borås 2023-12-09

  
Hans Berglund

## 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\*

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	1 829 205	1 614 601	1 252 149	1 848 991	1 906 393
Res. efter finansiella poster	-284 644	-478 266	-229 874	31 188	30
Res. i % av nettoomsättningen	-15,56	-29,62	-18,35	1,68	0,00
Balansomslutning	2 715 023	3 005 185	3 320 792	3 861 500	3 749 828
Soliditet (%)	48,91	53,66	57,18	47,40	37,24

\*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

Bolaget har under räkenskapsåret ökat sin intäkter jämfört med föregående år både avseende fasta hyresgäster och tillfälliga hyresgäster. Trots detta redovisar bolaget ett underskott efter avskrivningar med 264 tkr men ett positivt resultat före avskrivningar med 118 tkr.

Bolagets ledning har under räkenskapsåret aktivt arbetat med att utveckla fastigheten både i det korta och långa perspektivet.

Styrelsen anser att bolagets likviditet och kapital säkerställer bolagets fortlevnad.

## Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har arbetet med att förbättra fastighetens lokaler fortsatt samt att finna nya hyresgäster. Styrelsen anser att bolagets likviditet och kapital säkerställer bolagets fortlevnad.

## Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Överkurs fond	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	178 500	96 000	1 724 619	-386 313	1 434 306
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-386 313	386 313	0
Överkursfond	0	-96 000	96 000		96 000
Årets förlust				-284 644	-284 644
Belopp vid årets utgång	178 500	0	1 434 306	-284 644	1 149 662
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			2023-06-30 500 000		2022-06-30 500 000

# Parkhallen i Borås AB

Org.nr. 556812-1338

## Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

2023122713236

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst

1 434 306

årets förlust

-284 644

1 149 662

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres

1 149 662

1 149 662

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

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		1 829 205	1 614 601
Övriga rörelseintäkter		<u>70 534</u>	<u>91 682</u>
		1 899 739	1 706 283
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 427 381	-1 524 104
Personalkostnader	3	-354 317	-256 814
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	<u>-382 343</u>	<u>-382 343</u>
		-2 164 041	-2 163 261
Rörelseresultat		-264 302	-456 978
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader		-342	-1 288
Räntekostnader till koncernföretag		<u>-20 000</u>	<u>-20 000</u>
		-20 342	-21 288
Resultat efter finansiella poster		-284 644	-478 266
Resultat före skatt		-284 644	-478 266
Skatt på årets resultat	4	0	91 953
Årets resultat		<u>-284 644</u>	<u>-386 313</u>

2023122713237

# Parkhallen i Borås AB

Org.nr. 556812-1338

## BALANSRÄKNING

2023-06-30

2022-06-30

Not

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Ombyggnation i annans fastighet

5

1 695 765

2 078 108

Summa materiella anläggningstillgångar

1 695 765

2 078 108

##### Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran

6

265 334

265 334

Summa finansiella anläggningstillgångar

265 334

265 334

Summa anläggningstillgångar

1 961 099

2 343 442

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

200 651

85 004

Fordringar hos koncernföretag

0

75 000

Aktuell skattefordran

15 946

20 152

Övriga fordringar

6 494

13 439

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

28 439

96 747

Summa kortfristiga fordringar

251 530

290 342

##### Kassa och bank

Kassa och bank

502 394

371 401

Summa kassa och bank

502 394

371 401

Summa omsättningstillgångar

753 924

661 743

SUMMA TILLGÅNGAR

2 715 023

3 005 185

2023122713238

# Parkhallen i Borås AB

Org.nr. 556812-1338

## BALANSRÄKNING

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2023-06-30

2022-06-30

#### Eget kapital

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital

178 500

178 500

Summa bundet eget kapital

178 500

178 500

##### Fritt eget kapital

Fri överkursfond

0

96 000

Balanserat resultat

1 434 306

1 724 619

Årets resultat

-284 644

-386 313

Summa fritt eget kapital

1 149 662

1 434 306

Summa eget kapital

1 328 162

1 612 806

#### Långfristiga skulder

7

Skulder till koncernföretag

1 095 000

1 095 000

Summa långfristiga skulder

1 095 000

1 095 000

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

81 323

67 071

Övriga skulder

70 704

44 833

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

139 834

185 475

Summa kortfristiga skulder

291 861

297 379

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**2 715 023**

**3 005 185**

2023122713239

## 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.

#### *Leasingavtal*

Samtliga leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

## NOTER

*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.

## UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

## Noter till resultaträkningen

Not 3	Medelantal anställda	2022/2023	2021/2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00
Not 4	Skatt på årets resultat	2022/2023	2021/2022
	Aktuell skatt	0	0
	Uppskjuten skatt	0	91 953
		<u>0</u>	<u>91 953</u>

## NOTER

2023122713242	Not 5 Ombyggnation i annans fastighet	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärde	<u>4 967 079</u>	<u>4 967 079</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 967 079	4 967 079
	Ingående avskrivningar	-2 888 971	-2 506 628
	Årets avskrivningar	<u>-382 343</u>	<u>-382 343</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-3 271 314</u>	<u>-2 888 971</u>
	Utgående redovisat värde	1 695 765	2 078 108

Not 6 Uppskjuten skatt		2023-06-30	
		Temporär Uppskjuten skillnadskattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	982 356	202 365	0
Underskottsavdrag	589 974	121 535	0
	0	0	0
Reservering	0	<u>-58 566</u>	<u>0</u>
		265 334	0

2022-06-30

		Temporär Uppskjuten skillnadskattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	848 367	174 764	0
Underskottsavdrag	439 661	<u>90 570</u>	<u>0</u>
		265 334	0

Not 7 Långfristiga skulder	2023-06-30	2022-06-30
Amortering efter 5 år	1 095 000	1 095 000
Långfristiga skulder har ingen fastställd amorteringsplan.		

## Övriga noter

## Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsåret utgång har arbetet med att förbättra fastighetens lokaler fortsatt samt att finna nya hyresgäster. Styrelsen anser att bolagets likviditet och kapital säkerställer bolagets fortlevnad.

## Not 9 Definition av nyckeltal

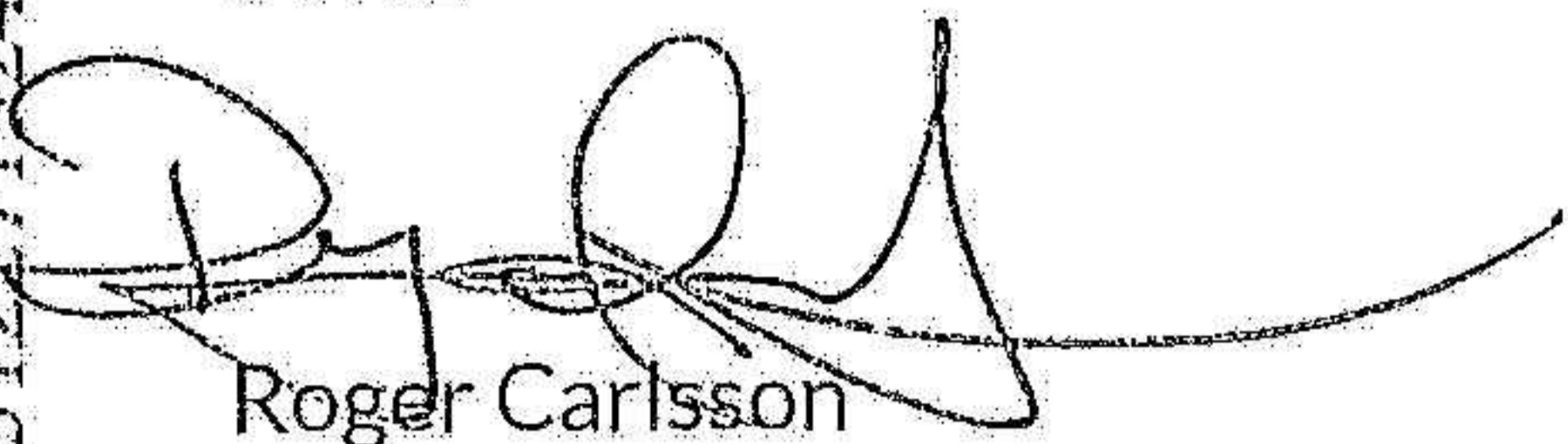
Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

NOTER

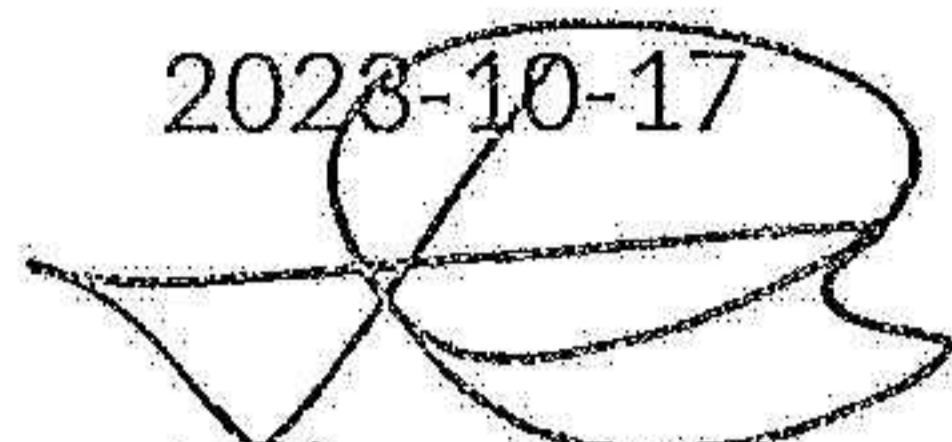
2023122713243

Borås



Roger Carlsson

2023-10-17



Håkan Bjuren

2023-10-17



Hans Berglund

2023-10-17