

Årsredovisning

för

Kungsholmen & Pontonen AB

556682-4396

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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:

Filip Güven, Styrelseledamot

2023-06-28

Styrelsen för Kungsholmen & Pontonen 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva restaurangverksamhet och catering samt idka därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har Covid-19 pandemins eftereffekter fortsatt påverka bolagets verksamhet negativt. Detta har lett till att bolaget under året har genomgått rekonstruktion. Den 20 juli 2022 ansökte Kungsholmen & Pontonen AB om företagsrekonstruktion som beviljades. Det offentliga ackordet Kungsholmen & Pontonen AB om 100 % vann laga kraft den 11 februari 2023 och företagsrekonstruktionen avslutades. Ackordlikviden kommer att regleras i huvudsak med kontant betalning i två omgångar.

Bolaget har under maj månad 2022 erhållit förslag till beslut om återkallelse av serveringstillståndet för Bolaget från tillståndsenheten Stockholms Stad. Staden har noterat en rad brister som dom bedömer påverkar lämplighetsbedömningen negativt. Bolagets bedömning är att förslaget till beslut grundar sig på missförstånd och felaktigheter. Bolaget överklagade detta beslut till Förvaltningsrätten i Stockholm per 25 juni 2022.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	85 094	67 063	53 749	74 356
Resultat efter finansiella poster	19 107	23 651	10 564	15 566
Soliditet (%)	45	40	26	11

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	10 986 357	15 151 269	26 237 626
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		15 151 269	-15 151 269	0
Årets resultat			6 281 106	6 281 106
Belopp vid årets utgång	100 000	26 137 626	6 281 106	32 518 732

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	26 137 626
årets vinst	6 281 106
	32 418 732
disponeras så att i ny räkning överföres	32 418 732
	32 418 732

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		85 093 549	67 062 975
Övriga rörelseintäkter	6	3 056 620	18 228 418
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		88 150 169	85 291 393
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-21 869 797	-16 197 753
Övriga externa kostnader		-18 517 255	-18 588 752
Personalkostnader	7	-26 319 270	-23 720 955
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-848 849	-825 503
Summa rörelsekostnader		-67 555 171	-59 332 963
Rörelseresultat		20 594 998	25 958 430
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13	-91
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 488 445	-2 307 070
Summa finansiella poster		-1 488 432	-2 307 161
Resultat efter finansiella poster		19 106 566	23 651 269
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-12 002 000	-8 500 000
Summa bokslutsdispositioner		-12 002 000	-8 500 000
Resultat före skatt		7 104 566	15 151 269
Skatter			
Skatt på årets resultat		-823 460	0
Årets resultat		6 281 106	15 151 269

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	65 151	0
Inventarier, verktyg och installationer	9	1 054 643	455 298
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10	3 020 085	3 510 077
Summa materiella anläggningstillgångar		4 139 879	3 965 375
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	11	3 183 031	318 100
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 183 031	318 100
Summa anläggningstillgångar		7 322 910	4 283 475
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		814 748	691 376
Summa varulager		814 748	691 376
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 986 654	1 773 840
Fordringar hos koncernföretag		73 675 528	56 999 924
Övriga fordringar		1 053 620	793 122
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		940 535	1 405 237
Summa kortfristiga fordringar		78 656 337	60 972 123
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 742 633	996 916
Summa kassa och bank		2 742 633	996 916
Summa omsättningstillgångar		82 213 718	62 660 415
SUMMA TILLGÅNGAR		89 536 628	66 943 890

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

26 137 626

10 986 357

Årets resultat

6 281 106

15 151 269

Summa fritt eget kapital

32 418 732

26 137 626

Summa eget kapital

32 518 732

26 237 626

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 100 000

1 100 000

Summa obeskattade reserver

1 100 000

1 100 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder

0

20 000 000

Summa långfristiga skulder

0

20 000 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

11 558 694

4 366 404

Skulder till koncernföretag

685 132

665 281

Skatteskulder

394 085

642 581

Övriga skulder

39 192 723

8 728 513

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 087 262

5 203 485

Summa kortfristiga skulder

55 917 896

19 606 264

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

89 536 628

66 943 890

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Hysesrätter och liknande rättigheter 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier 5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet 20 år

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 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	20 872 000	20 872 000
	20 872 000	20 872 000

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Effekterna av pandemin Covid-19 har lett till att bolaget genomfört en ackorduppgörelse som vann lagakraft under 2023. Bolagets överklagande till Förvaltningsrätten i Stockholm slutade med att Förvaltningsrätten i Stockholm beslutade i en dom att undanröja Stockholms Stads beslut om återkallelse av serveringstillstånd per 13 februari 2023. Stockholms Stad har överklagat Förvaltningsrättens dom per 3 mars 2023 till Kammarrätten i Stockholm och Bolaget har svarat på detta genom en inlaga per 8 maj 2023. Bolaget har vid tidpunkten för avgivande av denna årsredovisning ännu inte erhållit något beslut från Kammarrätten i Stockholm. Styrelsens bedömning är att dom har goda möjligheter med att behålla serveringstillstånden och även om detta prövas i en högre instans så kommer förvaltningsrättens positiva utfall att stå sig.

Not 4 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Brasseriegruppen BG AB med org.nr 556824-8974 och med säte i Stockholm. Koncernredovisning upprättas av moderbolaget.

Not 5 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	6 533 326	6 533 326
	6 533 326	6 533 326

Not 6 Övriga rörelseintäkter

	2022	2021
Övriga rörelseintäkter		
Erhållna statliga bidrag	-530 544	398 773
Ackordsresultat, ej skattepliktigt	3 048 767	17 608 640
Övriga intäkter	538 397	279 577
	3 056 620	18 286 990

Not 7 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	50	46

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	76 648	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	76 648	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-11 497	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 497	0
Utgående redovisat värde	65 151	0

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 353 827	21 353 827
Inköp	946 704	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 300 531	21 353 827
Ingående avskrivningar	-20 898 529	-20 563 018
Årets avskrivningar	-347 359	-335 511
Utgående ackumulerade avskrivningar	-21 245 888	-20 898 529
Utgående redovisat värde	1 054 643	455 298

Not 10 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 978 929	7 978 929

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 978 929	7 978 929
Ingående avskrivningar	-4 468 852	-3 978 860
Årets avskrivningar	-489 992	-489 992
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 958 844	-4 468 852
Utgående redovisat värde	3 020 085	3 510 077

Not 11 Andra långfristiga fordringar

Fordringar avser deposition för elavtal, hyra samt deposition till en leverantör.

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	318 100	
Tillkommande fordringar	2 864 931	318 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 183 031	318 100
Utgående redovisat värde	3 183 031	318 100

Stockholm 2023-06-27

Filip Güven
Filip Güven

Danijel Güven
Danijel Güven

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-27

Nahir Yeniay
Nahir Yeniay
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungsholmen & Pontonen AB

Org.nr 556682-4396

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kungsholmen & Pontonen AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kungsholmen & Pontonen ABs 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 Kungsholmen & Pontonen AB 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2021, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 21 juni 2022 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*. Revisorn anmärkte på att det fanns en väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift.

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 lämpligt, 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

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 revisions sed 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 Kungsholmen & Pontonen AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Kungsholmen & Pontonen AB 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.

Stockholm 2023-06-27

Nahir Yeniay
Nahir Yeniay
Auktoriserad revisor

Kungsholmen & Pontonen AB, Org.nr 556682-4396