

Årsredovisning
för
TB Kungsholmen AB
559131-1187
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i TB Kungsholmen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-06-17



Jihan Yacoob

Årsredovisning
för
TB Kungsholmen AB
559131-1187
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen för TB Kungsholmen AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 bedriver restaurangverksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	7 604	8 096	6 542	6 333
Resultat efter finansiella poster	116	-445	-64	-11
Soliditet (%)	17,6	10,4	17,1	14,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	70 039	-1 081	118 958
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 081	1 081	0
Årets resultat			91 914	91 914
Belopp vid årets utgång	50 000	68 958	91 914	210 872

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	68 958
årets vinst	91 914
	160 872
disponeras så att	
i ny räkning överföres	160 872
	160 872

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		7 603 897	8 095 973
Övriga rörelseintäkter		48 194	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 652 091	8 095 973
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 659 273	-2 706 038
Övriga externa kostnader		-1 818 874	-1 867 265
Personalkostnader	2	-2 748 531	-3 265 064
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-310 055	-702 557
Summa rörelsekostnader		-7 536 733	-8 540 924
Rörelseresultat		115 358	-444 951
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 398	37
Räntekostnader och liknande resultatposter		-265	-292
Summa finansiella poster		1 133	-255
Resultat efter finansiella poster		116 491	-445 206
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag	3	0	70 000
Förändring av överavskrivningar		0	375 688
Summa bokslutsdispositioner		0	445 688
Resultat före skatt		116 491	482
Skatter			
Skatt på årets resultat		-24 577	-1 563
Årets resultat		91 914	-1 081

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	4	0	163 288
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	163 288
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	95 073
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	0	51 694
Summa materiella anläggningstillgångar		0	146 767
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	300 000	300 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		300 000	300 000
Summa anläggningstillgångar		300 000	610 055
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		72 899	74 452
Summa varulager		72 899	74 452
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		55 014	41 661
Övriga fordringar		1 695	19 076
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		75 594	73 091
Summa kortfristiga fordringar		132 303	133 828
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		160 000	160 000
Summa kortfristiga placeringar		160 000	160 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		531 433	166 900
Summa kassa och bank		531 433	166 900
Summa omsättningstillgångar		896 636	535 181
SUMMA TILLGÅNGAR		1 196 636	1 145 236

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

68 958

70 039

Årets resultat

91 914

-1 081

Summa fritt eget kapital

160 873

68 958

Summa eget kapital

210 873

118 958

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

219 106

179 978

Skulder till koncernföretag

188 000

337 707

Skatteskulder

5 360

0

Övriga skulder

353 723

212 823

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

219 574

295 770

Summa kortfristiga skulder

985 763

1 026 277

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 196 636

1 145 236

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

Hyresrätter och liknande rättigheter 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	10	11

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	0	70 000
Förändring av överavskrivningar	0	375 688
	0	445 688

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Ingående avskrivningar	-1 836 712	-1 436 712
Årets avskrivningar	-163 288	-400 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 000 000	-1 836 712
Utgående redovisat värde	0	163 288

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 065 670	1 065 670
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 065 670	1 065 670
Ingående avskrivningar	-970 597	-757 463
Årets avskrivningar	-95 073	-213 134
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 065 670	-970 597
Utgående redovisat värde	0	95 073

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	447 115	447 115
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	447 115	447 115
Ingående avskrivningar	-395 421	-305 998
Årets avskrivningar	-51 694	-89 423
Utgående ackumulerade avskrivningar	-447 115	-395 421
Utgående redovisat värde	0	51 694

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	300 000	300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	300 000	300 000
Utgående redovisat värde	300 000	300 000

Avser hyresdeposition.

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår är La Mesa AB med orgnr 559066-7019 med säte i Stockholm. Med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

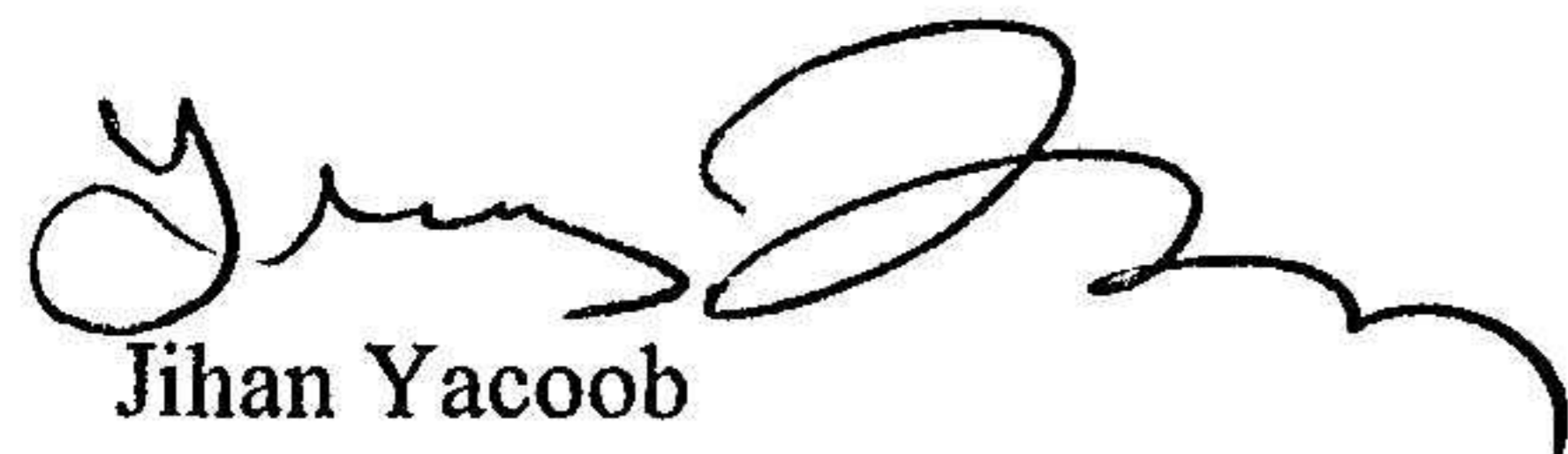
Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
Utgående redovisat värde	1 000 000	1 000 000

TB Kungsholmen AB
Org.nr 559131-1187

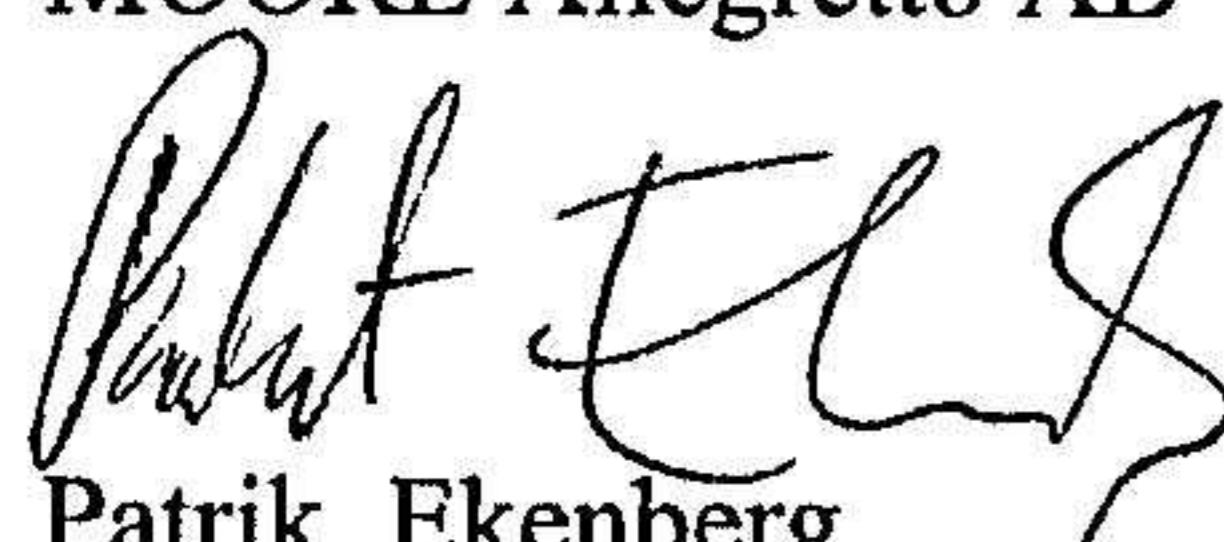
7 (7)

Stockholm 2024-06-17


Jihan Yacoob

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17

MOORE Allegretto AB


Patrik Ekenberg
Auktoriserad revisor

2024061907977

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TB Kungsholmen AB
Org.nr 559131-1187

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för TB Kungsholmen AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TB Kungsholmen ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 TB Kungsholmen 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 huruvida 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.

Risken 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 huruvida 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 innehållet 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 för TB Kungsholmen AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till TB Kungsholmen 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:

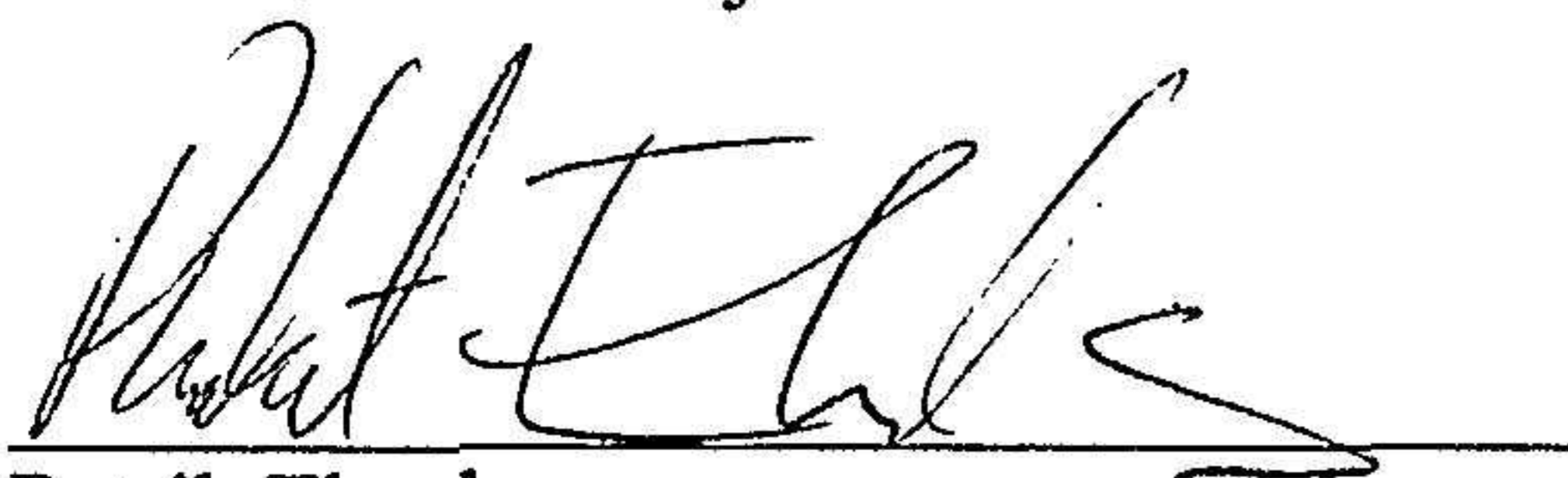
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 17 juni 2024



Patrik Ekenberg
Auktoriserad revisor