

PRELIMINÄR REKONSTRUKTIONSPLAN

Koster Escape AB
559030-9273

Ä 2892-16, Uddevalla tingsrätt



ACKORDSCENTRALEN

Ackordscentralen Väst AB
Box 2525, 403 17 Göteborg
Tel 031-10 54 50, Fax 031-711 10 03
Jur. kand. Stefan Skeppstedt
E-mail stefan.skeppstedt@ackordscentralen.se
Hemsida www.ackordscentralen.se

Företagsrekonstruktion

Efter att Koster Escape AB ("Bolaget") ansökt om företagsrekonstruktion vid Göteborgs tingsrätt den 5 december 2016 beviljades ansökan genom beslut av tingsrätten den 6 december 2016. Vidare utsåg tingsrätten mig till rekonstruktör för Bolaget.

Som rekonstruktör ska jag undersöka Bolagets ekonomiska ställning och i samråd med Bolaget upprätta en plan som redovisar hur syftet med företagsrekonstruktionen ska uppnås, den s.k. rekonstruktionsplanen.

I det följande redovisas ett preliminärt utkast till en sådan plan som jag och Bolaget har arbetat fram.

Förslaget ska diskuteras vid borgenärssammanträdet den 19 december 2016. Jag har i min underrättelse till alla kända borgenär upplyst om detta (2 kap 13 § lagen om företagsrekonstruktion).

Rekonstruktionsplanen grundar sig på de uppgifter som Bolaget självt lämnade i samband med sin ansökan och på min utredning i tiden efter tingsrättens beslut.

Det övergripande syftet med företagsrekonstruktionen är att Bolaget utöver tillfredsställande likviditet och soliditet ska uppnå en godtagbar och stabil lönsamhet.

Allmänt om Bolaget

Bolaget bedriver restaurang och konferensverksamhet i hyrda lokaler på Sydkoster, den s k "Kostergården".

Bolaget sysselsätter idag ca tre personer. Bolagets verksamhet är säsongbaserad och koncentrerad till sommarhalvåret. Bolaget sysselsätter då fler personer i form av timanställda. Under vinterhalvåret arbetar Bolaget med att boka in gäster och planera inför kommande säsong.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Destination Koster AB, 559064-7979, som i sin tur ägs av View AB, 556948-3174.

Kjetil Dahlby är ordinarie styrelseledamot i Bolaget och Marcus Engebretsen är styrelsesuppleant. Firman tecknas av de två i förening.

Bolagets intäkter baseras på restaurangverksamheten, samt intäkter från uthyrning av stugor och lägenheter. Stugorna och lägenheterna ägs av bostadsrättsinnehavare som är en del av bostadsrättsföreningen BRF Kostergården, 769630-3531. Intäkterna för uthyrning av boende fördelas med 60 procent till bostadsrättsinnehavaren och 40 procent till Bolaget.

Bolagets restaurang och konferenslokaler hyrs av moderbolaget Destination Koster AB.

Bolagets ekonomi

Jag har påbörjat en utredning avseende bl.a. Bolagets ekonomiska ställning och kan konstatera att Bolaget sedan en tid tillbaka har betalningssvårigheter.

För att belysa Bolagets ekonomiska ställning bifogar jag en preliminär balansrapport per den 30 november 2016, bilaga 1. I den preliminära balansrapporten redovisas en beräknad förlust på cirka 2 971 000 kr.

Orsaken till Bolagets ekonomiska problem

Bolaget har bedrivit sin verksamhet under förhållandevis kort tid.

Ägandet av Bolaget har varit spritt på många intressegrupper. Detta har lett till att kontrollen av Bolaget inte har varit optimal. Den ekonomisk uppföljning har under året varit bristande och man har haft dåligt fokus på kostnadssidan. Exempel på detta är följande. Råvarukostnaden har varit orimligt hög i förhållande till priset på maten. Också personalkostnaden har varit för hög i förhållande till omsättningen. Detta har berott på dålig schemaläggning. Vid vissa tider på dygnet när efterfrågan på service har erforderats, t ex "öppen bar" under sena kvällar, har baren fått hållas stängd till följd av personalbrist. Verkställande direktören har vidare gjort mycket stora onödiga inköp av vin, sprit, köksutrustning, glas och porslin, som belastat likviditeten. Personal med fel kompetens har också rekryterats.

Bolagets har lagt ett stort ansvar på den verkställande direktören, något som han inte klarat av. Den verkställande direktören har därför fått lämna sitt uppdrag.

Bolaget har genomfört förändringar i ägandet och det finns nu en sammanhållen stark ägargrupp kvar. Ägarna ligger i förhandlingar med ett eventuellt nytt management för Bolaget, som kan utveckla och driva vidare Bolagets verksamhet. Eventuellt kommer aktierna i Bolaget att säljas till ny operatör, efter att företagsrekonstruktionen genomförts, och ackordslikviden utbetalats.

Bolagets verksamhet efter företagsrekonstruktionens inledande

Bolagets verksamhet, såsom den var närmast före beslutet om företagsrekonstruktion, har upprätthållits efter beslutet om företagsrekonstruktion.

Som nämnts har jag skriftligen underrättat Bolagets borgenärer om företagsrekonstruktionen. Jag har i underrättelsen informerat om vad borgenärerna har att iakttä med anledning av detta, bl.a. vid fortsatta leveranser till Bolaget under företagsrekonstruktionen.

Det inledande rekonstruktionsarbetet har främst varit inriktat på att upprätthålla verksamheten samt att mer i detalj utreda vilka åtgärder som är aktuella för att säkerställa den fortsatta driften.

Likviditeten, som är mycket central vid genomförandet av en företagsrekonstruktion, är för närvarande ansträngd, framförallt då Bolagets verksamhet just nu inte genererar några större intäkter, eftersom den är säsongsbetonad och merparten av intäkterna kommer under sommarhalvåret.

Tillskott av likviditet för bolagets drift kommer genom kundinbetalningar och eventuella ägartillskott.

Det är i dagsläget uppenbart att en absolut förutsättning för att företagsrekonstruktionen ska lyckas, är att Bolagets verksamhet kan upprätthållas så att tillhandahållande av tjänster och

produkter kan fortgå i normal omfattning. Framförallt är det av vikt att verksamheten hinner rekonstrueras såväl verksamhetsmässigt som finansiellt, före det att vårsäsongen påbörjas.

Bolaget har, med hänsyn till den rådande likviditetssituationen, tagit den statliga lönegarantin i anspråk under inledningen av företagsrekonstruktionen.

Åtgärder för en lönsam verksamhet m.m.

För att förbättra Bolagets resultatutveckling och likviditet samt stärka Bolagets balansräkning har en preliminär åtgärdsplan utarbetats tillsammans med Bolaget.

Åtgärdsplanen innehåller i allt väsentligt följande moment.

- Offentligt ackord med oprioriterade fordringsägare. Ackordetslikviden är planerad att finansieras genom View AB.
- Tillsättande av en nytt management som kan driva verksamheten, alternativt försäljning av Bolagets aktier till ny kapitalstark operatör.
- Översyn av ingångna avtal och omförhandling med avtalspartners i de fall detta är nödvändigt.
- Fortsatt arbete med att i övrigt minska kostnaderna.

Ovanstående åtgärder syftar till att skapa långsiktig vinstuthållighet med en stark balansräkning under god likviditetskontroll. För att inte äventyra förtroendet hos leverantörer och kunder samt för att uppnå syftet med rekonstruktionen, bör åtgärdsplanen genomföras snarast möjligt.

Bolaget bedömer att tillväxtpotentialerna är stora och att omsättningen bör kunna öka under de kommande åren. Det finns planer på att bygga fler stugor på området, vilket innebär att Bolaget får fler enheter att hyra ut och kan därmed öka intäkterna. Utökade boendemöjligheter på området ger också möjligheter till ytterligare intäkter för övriga delar av verksamheten såsom restaurang och event.

Bolagets marknadsför sin verksamhet och säljer bokningar idag via bl a Booking.com. Planen är även att uppdatera Bolagets hemsida med ett eget bokningssystem för att öka tillgängligheten.

Tidplan

Bolagets mål är, som nämnts, att avsluta företagsrekonstruktionen med skyndsamt. Mot bakgrund av den redovisade åtgärdsplanen, kan det dock inte uteslutas att Bolaget behöver ansöka om en förlängning av rekonstruktionstiden innan syftet med företagsrekonstruktionen kan anses uppnått.

Göteborg den 16 december 2016

Stefan Skeppstedt

Bilagor:

1. Preliminär balansräkning 2016-11-30