

ÅRSREDOVISNING

för

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 5 |
| -balansräkning | 6 |
| -noter | 8 |
| -underskrifter | 9 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-11.

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
Eva-Lisa Adonis, Verkställande direktör
2023-04-11

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Allmänt om verksamheten

Styrelsen och verkställande direktören för Koltrastens Förskola AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31

Koltrastens förskola AB bedriver förskoleverksamhet på Lidingö för förskolebarn 1-6 år.

Vi har 26 barn fördelat på två avdelningar, Igelkotten 1-3 år med 10 barn, Vargen 3-6 år med 16 barn. På höstterminen 2022 började 5 nya barn. Barnen vänjs in under tre dagar då en av föräldrarna är med mellan 9.00 – 15.00. Det innebär att föräldern är med under alla rutiner och får en bra inblick över hur vår verksamhet fungerar. Det blir en bra grund för föräldrasamverkan. Det blir också en bra början för barnen där de kan lära känna personalen under trygga förhållanden.

Vi har ett föräldraråd bestående av två föräldrar per avdelning och tre från personalen. Vi har ännu inte haft ett föräldrarådsmöte

Det har inte funkat praktiskt med många sjukskrivningar bland personalen och föräldrarna har inte haft något behov av det.

Under vårterminen genomförde vi utvecklingssamtal där föräldrarna fick välja på att ha dem digitalt eller fysiskt möte.

Den traditionella vår/avslutningsfest tillsammans med alla familjer kunde vi ha i år. Barnen uppträder och vi avtackar barn som ska sluta och börja skolan. Efter det blir det picknick och grillfest.

Under hösten hade vi ett annorlunda föräldramöte, ett frukostmöte istället för ett kvällsmöte. Vi hade olika stationer där barnen fick vara med och visa sina föräldrar vad vi gjort under terminen. Ett mycket uppskattat möte. Information till föräldrarna om verksamheten i övrigt skickade vi på mail.

Vårt huvudtema Barnkonventionen har vi fortsatt arbeta med. Ett annat tema är "Språka" tillsammans med Lidingö Stad för att stimulera barns språkutveckling. Vi har fått mycket material från kommunen, bland annat böcker och spel. Det har inspirerat till mycket högläsning och små teaterföreställningar på förskolan.

Vi använder ett nyanserat språk, ger barnen möjlighet att uttrycka sina tankar och känslor, lyssna på andra, förmedla upplevelser både i ord och skapande samt berätta, och ge uttryck för hur de tänker. Viktigt att lära barnen hantera konflikter och att förstå sina rättigheter men även skyldigheter.

Vi arbetar också med matematik, skapande, rörelse, sång och rörelselekar. Där får barnen tillfälle att på flera sätt visa hur de upplever omvärlden.

Vi är ute ett par timmar varje dag. De yngsta barnen är ute på förmiddagen och de äldre på eftermiddagen då de små sover. Vi har en liten gård, en stor allmän park och flera skogsområden där vi vistas.

Skapande, rörelse, gymnastik, är även det en viktig del av vår verksamhet, men framför allt ska man ha roligt på vår förskola.

På vårterminen i januari bestod personalgruppen av:

En förskollärare 100 %, en på 87,5% och en på 50 %.

Tre barnskötare på 100 %

Första april en barnskötare (resurs) 100%

Under höstterminen ändrades personalgruppen vi blev:

En förskollärare 80%

En förskollärare 87,5%

Tre barnskötare 100 %

En barnskötare (resurs) 87,5%

En förskollärare 50 %

Ett år med mycket pusslande med tider och schemå.

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647
Företagets säte är Lidingö kommun.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 4 008 961 | 3 712 950 | 3 732 469 | 3 677 828 |
| Resultat efter finansiella poster | -286 | 230 252 | 394 456 | 244 637 |
| Soliditet (%) | 61,15 | 75,14 | 72,41 | 77,15 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Balanserat Totalt | Årets resultat |
|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 60 000 | 150 721 | 182 706 | 393 427 | |
| | | 182 706 | -182 706 | 0 | |
| Utdelning | | -200 000 | | -200 000 | |
| Årets resultat | | | 76 684 | 76 684 | |
| Belopp vid årets utgång | 60 000 | 133 427 | 76 684 | 270 111 | |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|---------|
| Balanserat resultat | 133 427 |
| Årets resultat | 76 684 |
| | <hr/> |
| | 210 111 |

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

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

| RESULTATRÄKNING | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 4 008 961 | 3 712 950 |
| Övriga rörelseintäkter | | 103 300 | 69 120 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>4 112 261</u> | <u>3 782 070</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -875 299 | -775 989 |
| Personalkostnader | 2 | <u>-3 237 276</u> | <u>-2 775 759</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-4 112 575</u> | <u>-3 551 748</u> |
| Rörelseresultat | | -314 | 230 322 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter | | 32 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-4</u> | <u>-70</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>28</u> | <u>-70</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -286 | 230 252 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | <u>98 000</u> | <u>0</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>98 000</u> | <u>0</u> |
| Resultat före skatt | | 97 714 | 230 252 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -21 030 | -47 546 |
| Årets resultat | | <u>76 684</u> | <u>182 706</u> |

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 3 | <u>50 961</u> | <u>50 961</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 50 961 | 50 961 |
| Summa anläggningstillgångar | | | |
| | | 50 961 | 50 961 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Övriga fordringar | | 46 586 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>26 110</u> | <u>23 995</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 72 696 | 23 995 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>318 003</u> | <u>552 142</u> |
| Summa kassa och bank | | 318 003 | 552 142 |
| Summa omsättningstillgångar | | | |
| | | 390 699 | 576 137 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | | |
| | | 441 660 | 627 098 |

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 60 000 | 60 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>60 000</u> | <u>60 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 133 427 | 150 721 |
| Årets resultat | | 76 684 | 182 706 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>210 111</u> | <u>333 427</u> |
| Summa eget kapital | | 270 111 | 393 427 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 0 | 98 000 |
| Summa obeskattade reserver | | <u>0</u> | <u>98 000</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skatteskulder | | 0 | 16 227 |
| Övriga skulder | | 101 854 | 99 444 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 69 695 | 20 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>171 549</u> | <u>135 671</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 441 660 | 627 098 |

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Noter till resultaträkningen

| Not 2 | Medelantal anställda | 2022 | 2021 |
|--------------|---|-------------|-------------|
| | Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 6,50 | 6,50 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Andra långfristiga fordringar | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 50 961 | 50 961 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 50 961 | 50 961 |
| | Redovisat värde | 50 961 | 50 961 |

KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB

Org.nr. 556815-7647

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Lidingö

Eva-Lisa Adonis
Eva-Lisa Adonis

Eva Ruuth
Eva Ruuth

Styrelseledamot
2023-04-11

Styrelseledamot
2023-04-11

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 april 2023.

Göran Johansson
Göran Johansson
Auktoriserad revisor / Medlem i
Far

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB, org.nr 556815-7647

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av KOLTRASTENS FÖRSKOLA 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 KOLTRASTENS FÖRSKOLA 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 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

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. Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har ett revisionsbevis och har inhämtat tillräckligt och ändamålsenligt grund för mitt uttalande "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till KOLTRASTENS FÖRSKOLA AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nacka Strand 2023-04-11

Göran Johansson

Göran Johansson

Auktoriserad revisor / Medlem i Far