

Årsredovisning för
Baltazar Förskolor AB
556681-4975

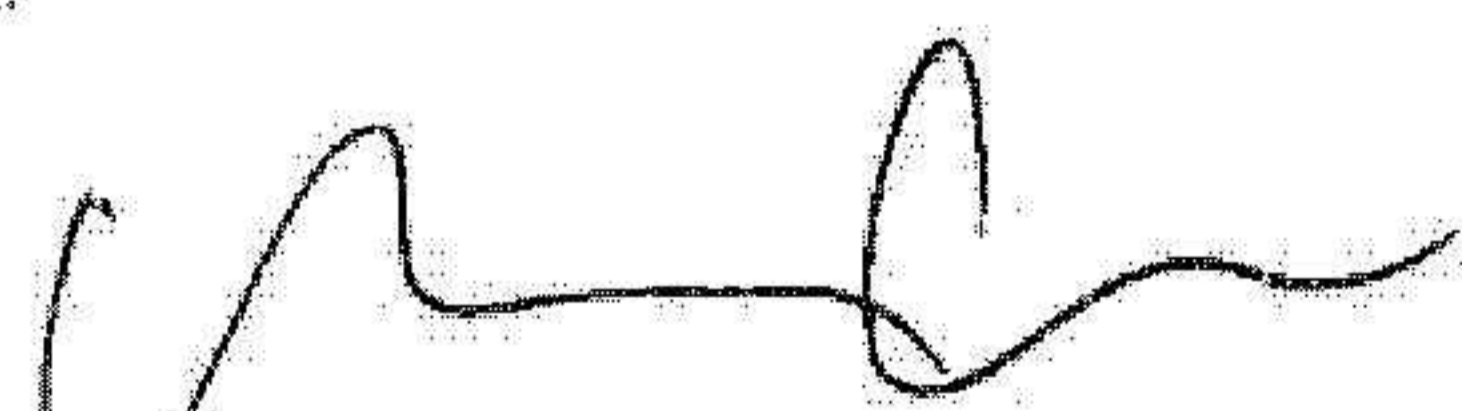
Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Baltazar Förskolor AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-06-22. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 22 juni 2022.



Anders Grahn

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Baltazar Förskolor AB, 556681-4975, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver förskoleverksamhet med två förskolor i Stockholms innerstad.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Tivoli Förskolor AB, 559086-6215.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen följer löpande händelserna i omvärlden och samhället med avseende av coronaviruset (covid19). Bolaget har under hösten märkt en fördröjning gällande inskrivning av nya barn vilket resulterat i en lägre omsättning under andra halvan av 2021.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2017/2018	Belopp i kr 2016/2017
Nettoomsättning	14 304 061	15 227 047	16 794 205	23 710 001
Resultat efter finansiella poster	1 392 972	1 908 161	1 647 290	223 592
Soliditet, %	30	9	5	8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	280 583
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Årets resultat		1 101 440
Vid årets slut	100 000	1 382 023

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 382 023, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	280 583
årets resultat	1 101 440
Totalt	1 382 023
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 382 023
Summa	1 382 023

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		14 304 061	15 227 047
Övriga rörelseintäkter		1 397 150	557 428
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		15 701 211	15 784 475
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 275 671	-1 013 840
Övriga externa kostnader		-2 670 239	-2 394 095
Personalkostnader	2	-10 342 974	-10 448 473
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-19 500	-19 500
Summa rörelsekostnader		-14 308 384	-13 875 908
Rörelseresultat		1 392 827	1 908 567
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	145	-406
Summa finansiella poster		145	-406
Resultat efter finansiella poster		1 392 972	1 908 161
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-	-1 700 000
Summa bokslutsdispositioner		-	-1 700 000
Resultat före skatt		1 392 972	208 161
Skatter			
Skatt på årets resultat		-291 531	-55 500
Årets resultat		1 101 441	152 661

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	-	-
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	34 125	53 625
Summa materiella anläggningstillgångar		34 125	53 625
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	-	1 141 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	1 141 500
Summa anläggningstillgångar		34 125	1 195 125
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 151 538	1 353 542
Fordringar hos koncernföretag		3 446 504	1 127 005
Övriga fordringar		47 986	242 753
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		211 816	294 996
Summa kortfristiga fordringar		4 857 844	3 018 296
Kassa och bank			
Kassa och bank		6 077	6 077
Summa kassa och bank		6 077	6 077
Summa omsättningstillgångar		4 863 921	3 024 373
SUMMA TILLGÅNGAR		4 898 046	4 219 498

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		280 583	127 922
Årets resultat		1 101 441	152 661
Summa fritt eget kapital		1 382 024	280 583
Summa eget kapital		1 482 024	380 583
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		5 722	-
Leverantörsskulder		243 819	288 602
Skulder till koncernföretag		-	529 737
Skatteskulder		30 799	-
Övriga skulder		344 258	300 034
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 791 424	2 720 542
Summa kortfristiga skulder		3 416 022	3 838 915
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 898 046	4 219 498

2022062834005

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	5
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda	28	28
Summa	28	28

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Räntekostnader, övriga	145	406
Summa	145	406

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	764 682	764 682
Vid årets slut	764 682	764 682
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-764 682	-764 682
Vid årets slut	-764 682	-764 682
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	303 624	303 624
Vid årets slut	303 624	303 624
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-249 999	-230 499
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-19 500	-19 500
Vid årets slut	-269 499	-249 999
<i>Akkumulerade nedskrivningar:</i>		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	34 125	53 625

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 141 500	1 331 500
-Tillkommande fordringar	1 250 000	1 510 000
-Reglerade fordringar	-750 000	-1 700 000
Redovisat värde vid årets slut	1 641 500	1 141 500

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen följer löpande händelserna i omvärlden och samhället med avseende av coronaviruset (covid19). Bolaget har fortfarande en fördröjning, när det gäller inskrivning av barn. Det är svårt att avgöra till hur stor del den rådande pandemin är orsaken. Det är svårt att bedöma effekterna men i dagsläget antas det inte få någon större effekt på bolagets finansiella ställning på lång sikt.

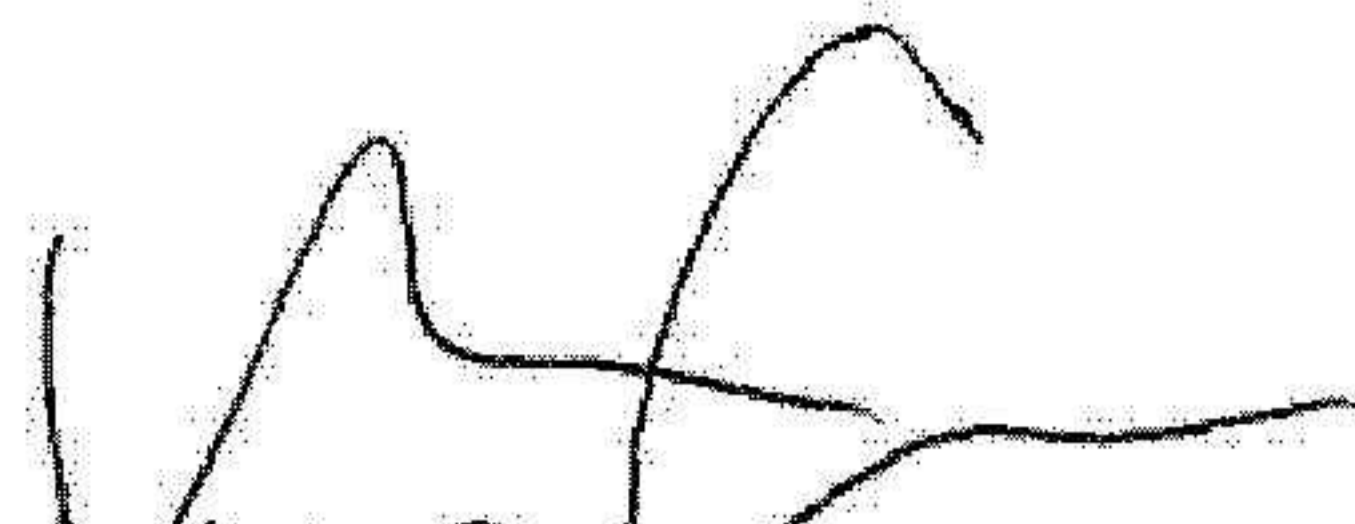
Not 8 Koncernuppgifter

Företaget är dotterföretag till Tivoli Förskolor AB, 556968-2643, med säte i Stockholm. Tivoli Förskolor AB upprättar koncernredovisning för den koncern där företaget ingår.

2022062834097

Underskrifter

Stockholm den 22 juni 2022.



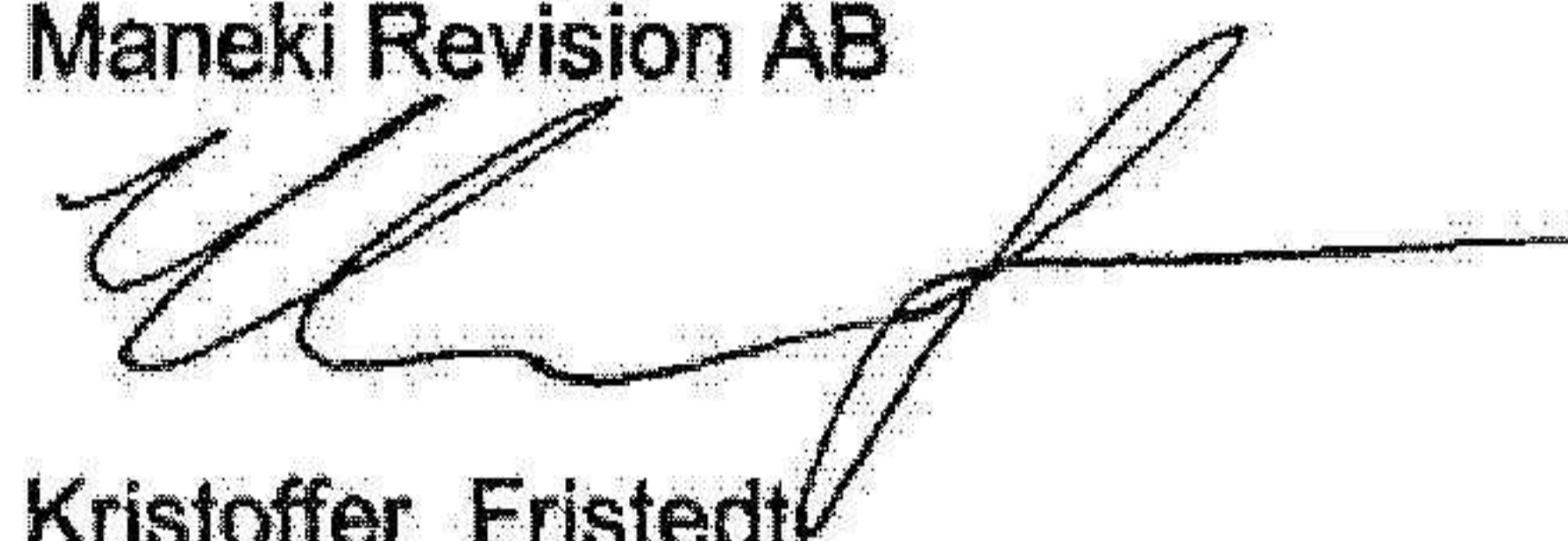
Anders Grahn
Styrelseordförande



Hadeel Abbas

Vår revisionsberättelse har lämnats den 22 juni 2022.

Maneki Revision AB



Kristoffer Fristedt
Auktoriserad revisor

2022062834068

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Baltazar Förskolor AB, org.nr 556681-4975

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Baltazar Förskolor AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Baltazar Förskolor ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Baltazar Förskolor 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Baltazar Förskolor AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Baltazar Förskolor 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Fotokopians överensstämme-
med originalet intygas:

Stockholm den 2022-06-22

Maneki Revision AB



Kristoffer Fristedt

Auktoriserad revisor

