

Årsredovisning för  
**Tivoli Kokalite AB**

559234-3783

Räkenskapsåret

**2023-01-01 - 2023-12-31**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

**Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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**

Anders Grahn  
Verkställande direktör

2024-07-18

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Tivoli Kokalite AB, 559234-3783, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2019 och det är bolagets fjärde räkenskapsår. Bolaget bedriver förskoleverksamhet i Sollentuna kommun.

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

### Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	12 103 455	11 254 788	10 476 117	10 373 029
Resultat efter finansiella poster	562 710	50 914	-408 140	-207 468
Soliditet %	21,1	6,2	3	3

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	11 160	30 872
Balanseras i ny räkning		30 872	-30 872
Årets resultat			284 035
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>42 032</b>	<b>284 035</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	42 032
Årets resultat	284 035
<b>Summa</b>	<b>326 067</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	326 067
<b>Summa</b>	<b>326 067</b>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		12 103 455	11 254 788
Övriga rörelseintäkter		472 031	970 157
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>12 575 486</b>	<b>12 224 945</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-810 332	-712 877
Övriga externa kostnader		-2 298 958	-2 152 918
Personalkostnader	2	-8 861 614	-9 266 555
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-40 798	-40 798
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-12 011 702</b>	<b>-12 173 148</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>563 784</b>	<b>51 797</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		422	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 496	-883
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-1 074</b>	<b>-883</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>562 710</b>	<b>50 914</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-200 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-200 000</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>362 710</b>	<b>50 914</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-78 675	-20 043
<b>Årets resultat</b>		<b>284 035</b>	<b>30 871</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	61 405	97 691
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	73 815	78 327
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>135 220</b>	<b>176 018</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		0	427 400
Andra långfristiga fordringar	5	319 486	319 487
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>319 486</b>	<b>746 887</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>454 706</b>	<b>922 905</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		0	30 000
Fordringar hos koncernföretag		82 339	0
Övriga fordringar		87 354	25 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		548 612	511 629
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>718 305</b>	<b>566 629</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		609 871	0
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>609 871</b>	<b>0</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 328 176</b>	<b>566 629</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 782 882</b>	<b>1 489 534</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		42 032	11 160
Årets resultat		284 035	30 872
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>326 067</b>	<b>42 032</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>376 067</b>	<b>92 032</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		118 098	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>118 098</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		601 860	554 701
Skulder till koncernföretag		0	139 053
Skatteskulder		100 419	26 490
Övriga skulder		272 834	297 453
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		313 604	379 805
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 288 717</b>	<b>1 397 502</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 782 882</b>	<b>1 489 534</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

---

Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
--	----

### Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	19	20

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	181 430	181 430
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>181 430</b>	<b>181 430</b>
Ingående avskrivningar	-83 739	-47 453
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-36 286	-36 286
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-120 025</b>	<b>-83 739</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>61 405</b>	<b>97 691</b>

#### Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	90 253	90 253
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>90 253</b>	<b>90 253</b>
Ingående avskrivningar	-11 926	-7 414
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-4 512	-4 512
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-16 438</b>	<b>-11 926</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>73 815</b>	<b>78 327</b>

#### Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	319 487	319 487
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>319 487</b>	<b>319 487</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>319 487</b>	<b>319 487</b>

#### Not 6 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Nuvarande namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Tivoli Förskolor AB	559086-6215	Stockholm

#### Kommentar till not

Tivoli Förskolor AB upprättar koncernredovisning för den koncern där företaget ingår

## Underskrifter

Stockholm

Per Anders Grahn 2024-06-30  
Per Anders Grahn Datum  
Verkställande direktör

Hadeel Kh Abbas 2024-06-27  
Hadeel Kh Abbas Datum  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-30

Maneki revision AB

Lennart Kristoffer Fristedt  
Lennart Kristoffer Fristedt  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tivoli Kokalite AB, org.nr 559234-3783

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tivoli Kokalite AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tivoli Kokalite ABs finansiella ställning per 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 Tivoli Kokalite 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 misstag.

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 iverkliga 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. Risker 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 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tivoli Kokalite AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31 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 revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Tivoli Kokalite AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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 revisionsd 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 överträdelse 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 ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-06-30

Maneki revision AB

*Lennart Kristoffer Fristedt*  
Lennart Kristoffer Fristedt  
Auktoriserad revisor