

Årsredovisning för
Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 AB

556518-7381

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 Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 AB, 556518-7381, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 1995. Bolaget bedriver förskoleverksamhet. Förskolan ska lägga grunden till ett livslångt lärande.

Verksamheten ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn som deltar. Förskolan ska erbjuda barnen en god pedagogisk verksamhet där omsorg, fostran och lärande bildar en enhet. I samarbete med hemmen ska barnens utveckling till ansvarskännande människor och samhällsmedlemmar främjas. Företaget bedriver sju förskolor.

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

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	33 232 406	30 165 308	29 035 524	30 673 574
Resultat efter finansiella poster	6 085 981	6 168 593	7 462 851	6 772 746
Soliditet %	49	44,3	40	51

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 818 923	283 277
Balanseras i ny räkning			283 277	-283 277
Årets resultat				220 966
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 102 200	220 966

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	4 102 200
Årets resultat	220 966
Summa	4 323 166
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	4 323 166
Summa	4 323 166

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>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		33 232 406	30 165 308
Övriga rörelseintäkter		5 282 120	8 295 190
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		38 514 526	38 460 498
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 193 439	-2 917 438
Övriga externa kostnader		-6 598 264	-6 561 158
Personalkostnader	2	-22 624 857	-23 931 503
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-35 246	-35 246
Summa rörelsekostnader		-32 451 806	-33 445 345
Rörelseresultat		6 062 720	5 015 153
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		26 435	1 167 234
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 174	-13 794
Summa finansiella poster		23 261	1 153 440
Resultat efter finansiella poster		6 085 981	6 168 593
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-5 800 000	-5 800 000
Summa bokslutsdispositioner		-5 800 000	-5 800 000
Resultat före skatt		285 981	368 593
Skatter			
Skatt på årets resultat		-65 015	-85 316
Årets resultat		220 966	283 277

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	589 690	624 936
Summa materiella anläggningstillgångar		589 690	624 936
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	322 705	1 808 262
Summa finansiella anläggningstillgångar		322 705	1 808 262
Summa anläggningstillgångar		912 395	2 433 198
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 658 118	2 343 168
Fordringar hos koncernföretag		299 330	2 315 798
Övriga fordringar		2 828 278	1 662 588
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		799 354	767 500
Summa kortfristiga fordringar		6 585 080	7 089 054
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 562 900	0
Summa kassa och bank		1 562 900	0
Summa omsättningstillgångar		8 147 980	7 089 054
SUMMA TILLGÅNGAR		9 060 375	9 522 252

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 102 200	3 818 923
Årets resultat		220 966	283 277
Summa fritt eget kapital		4 323 166	4 102 200
Summa eget kapital		4 443 166	4 222 200
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		28 231	1 572
Leverantörsskulder		611 568	928 843
Skatteskulder		0	258 489
Övriga skulder		735 439	767 222
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 241 971	3 343 926
Summa kortfristiga skulder		4 617 209	5 300 052
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 060 375	9 522 252

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

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	52	56

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	289 363	289 363
Utgående anskaffningsvärden	289 363	289 363
Ingående avskrivningar	-289 363	-289 363
Utgående avskrivningar	-289 363	-289 363
Redovisat värde	0	0

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	704 949	704 949
Utgående anskaffningsvärden	704 949	704 949
Ingående avskrivningar	-80 013	-44 767
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-35 246	-35 246
Utgående avskrivningar	-115 259	-80 013
Redovisat värde	589 690	624 936

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 808 262	4 100 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	4 400 000	3 574 928
Reglerade fordringar	-5 885 557	-5 866 666
Utgående anskaffningsvärden	322 705	1 808 262
Redovisat värde	322 705	1 808 262

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 2024-06-27
Per Anders Grahn Datum
Verkställande direktör

Hadeel Kh Abbas 2024-06-26
Hadeel Kh Abbas Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Maneki revision AB

Lennart Kristoffer Fristedt
Lennart Kristoffer Fristedt
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 AB, org.nr 556518-7381

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 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 Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 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 Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 AB enligt god revisionssed 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 Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 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 Barnstugan Hälsingegatan 14 - 16 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 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 2024-06-28

Maneki revision AB

Lennart Kristoffer Fristedt
Lennart Kristoffer Fristedt
Auktoriserad revisor