

# Årsredovisning

---

## Förskolan Almerska Villan AB

556943-0936

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	7

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-01.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Hållstavik 2023-06-01



Cecilia Krafft, Verkställande direktör

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom förskola med dag- och nattomsorg.

Företaget har sitt säte i Hallstavik.

Företaget är ett helägt dotterbolag till Roslagens Västra Pastorat.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Nattomsorgen är en viktig och uppskattad verksamhet. På grund av ändrade ekonomiska förutsättningar från Norrtälje kommun och vikande underlag, beslutades att nattomsorgen avvecklas 2022-12-31.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912	1801-1812
Nettoomsättning	7 294	7 351	7 385	7 110	7 558
Resultat efter finansiella poster	526	-334	167	-437	199
Soliditet %	58	42	49	48	62

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	828 577	-295 133	583 444
Resultatdisposition enligt bolagsstämman				
Balanseras i ny räkning		-295 133	295 133	0
Årets resultat			429 888	429 888
Belopp vid årets utgång	50 000	533 444	429 888	1 013 332

### RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	533 444
Årets resultat	429 888
Summa	963 332

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	963 332
Summa	963 332

XF  
OK  
OK  
OK  
OK  
OK  
OK

# RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	7 294 106	7 351 107
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>7 294 106</b>	<b>7 351 107</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Övriga externa kostnader	-1 558 233	-1 498 033
Personalkostnader	2 -5 209 804	-6 186 689
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-6 768 037</b>	<b>-7 684 722</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>526 069</b>	<b>-333 615</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	54	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-176	-518
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-122</b>	<b>-518</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>525 947</b>	<b>-334 133</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	-59 000	39 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-59 000</b>	<b>39 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>466 947</b>	<b>-295 133</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-37 059	-
<b>Årets resultat</b>	<b>429 888</b>	<b>-295 133</b>

2023061615847

XF  
OL  
de  
ASP

# BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

## TILLGÅNGAR

### Omsättningstillgångar

*Kortfristiga fordringar*

*Övriga fordringar*

*Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter*

*Summa kortfristiga fordringar*

53 054

65 822

115 845

317 572

168 899

383 394

*Kassa och bank*

*Kassa och bank*

*Summa kassa och bank*

1 651 446

992 463

1 651 446

992 463

**Summa omsättningstillgångar**

**1 820 345**

**1 375 857**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 820 345**

**1 375 857**

2023061615848

Handwritten notes and signatures in the bottom right corner, including initials like "KF", "OL", "L. L.", "A. M.", and "ASD".

2023061615849

2022-12-31

2021-12-31

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget kapital**

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

*Summa bundet eget kapital*

50 000

50 000

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

533 444

828 577

Årets resultat

429 888

-295 133

*Summa fritt eget kapital*

963 332

533 444

**Summa eget kapital**

**1 013 332**

**583 444**

**Obeskattade reserver**

Periodiseringsfonder

59 000

-

**Summa obeskattade reserver**

**59 000**

-

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

145 602

131 145

Skatteskulder

130 242

121 312

Övriga skulder

177 276

212 495

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

294 893

327 461

**Summa kortfristiga skulder**

**748 013**

**792 413**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 820 345**

**1 375 857**

KF Kuz  
DGL  
L. Es H.M.B.  
D. DEP

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2) och redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

### Not 2 Medelantalet anställda

2022

2021

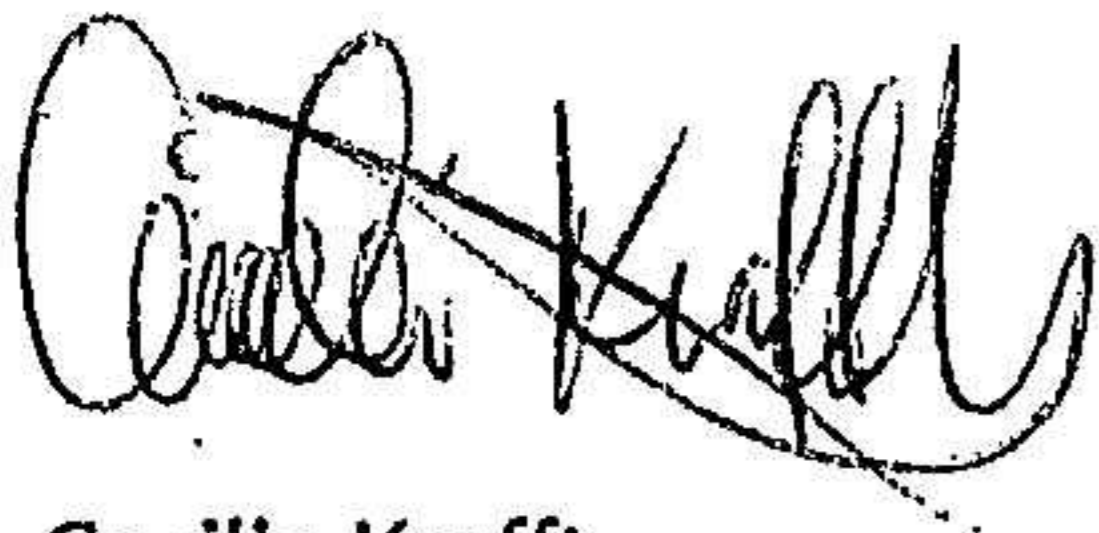
Medelantalet anställda

10

11

## UNDERSKRIFTER

Hallstavik 2023-04-25



Cecilia Krafft  
Verkställande direktör



Clas Forsgren Liegnell



Eva Gäfvert



Agneta Sundblad Persson



Helén Uddén



Urban Wiik



Gunilla Lund



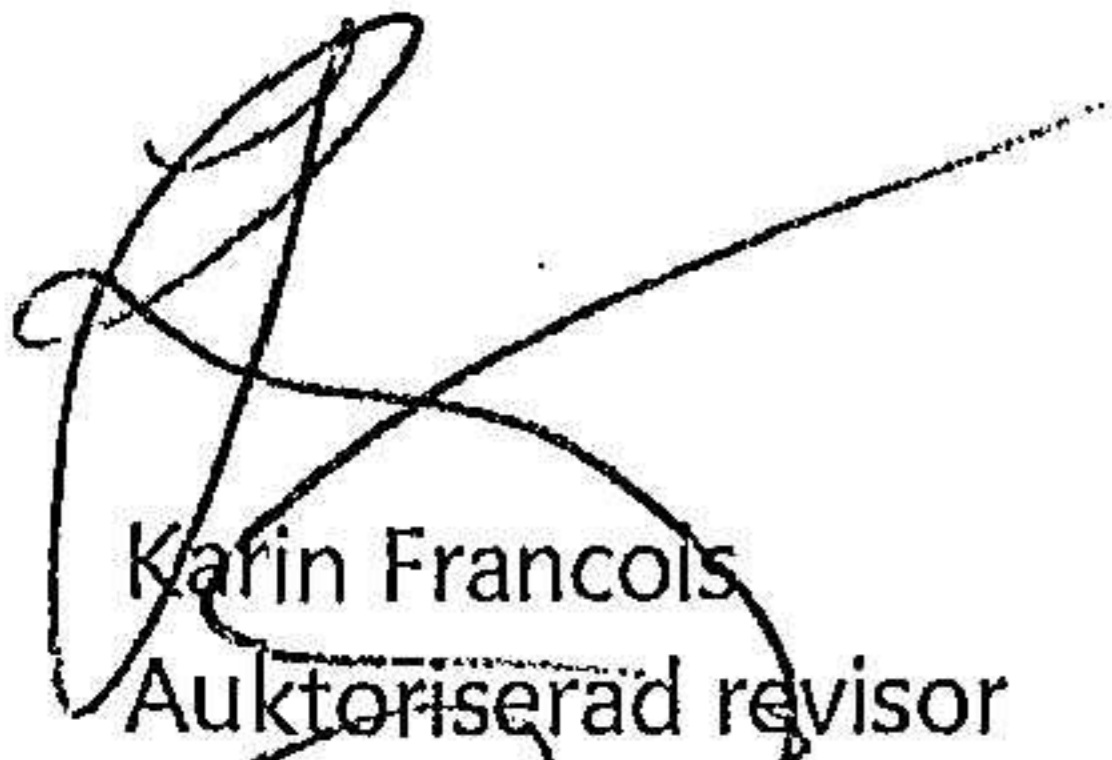
Anne-Marie Zetterman

EG KF

2023061615850

2023061615851

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-05-09



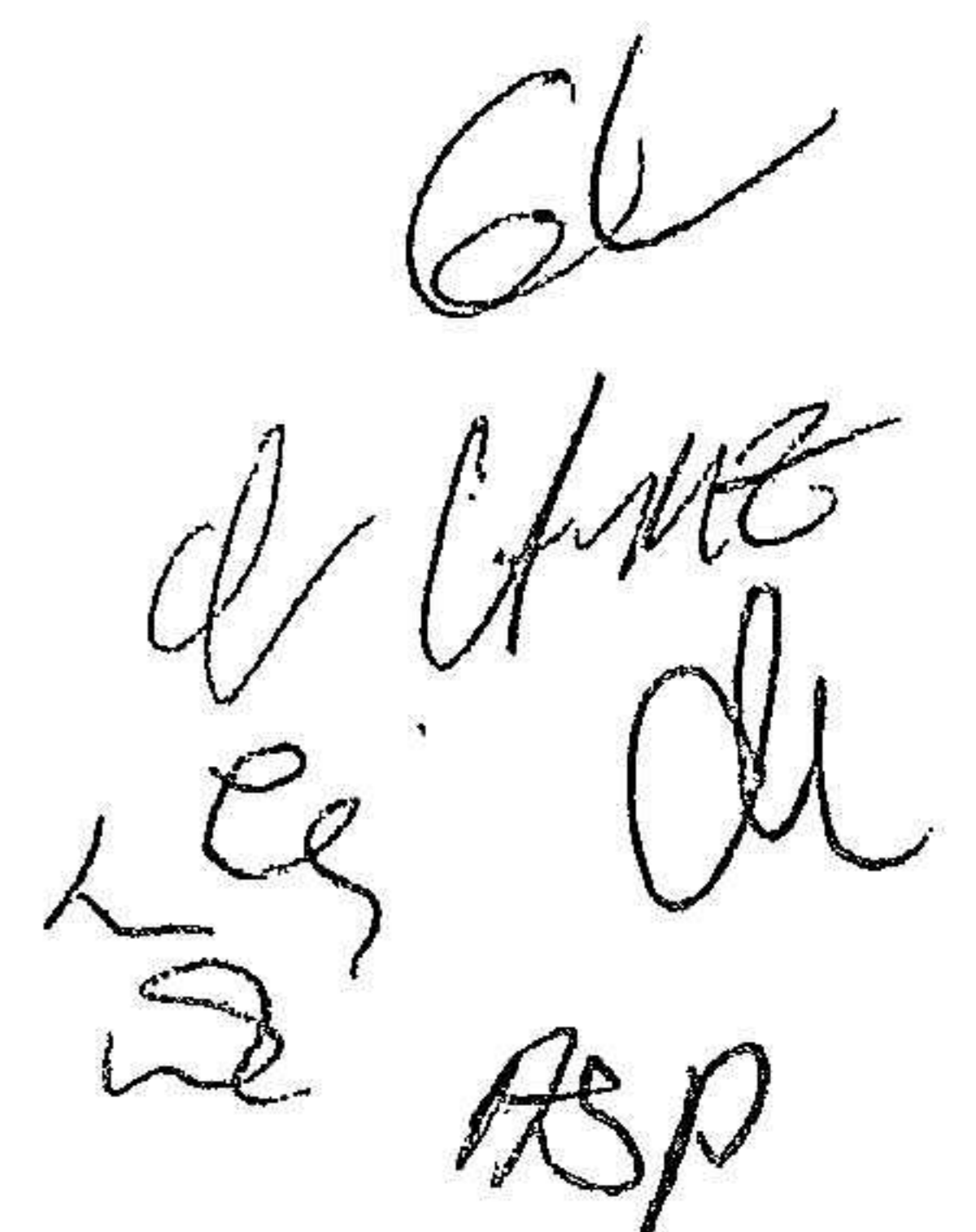
Karin Francois  
Auktoriserad revisor



Magnus Malmström  
Lekmannarevisor



Barbro Carlsson  
Lekmannarevisor



Ol  
L. E. de  
ASP

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Förskolan Almerska Villan AB, org. nr 556943-0936

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Förskolan Almerska Villan AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Förskolan Almerska Villan ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Förskolan Almerska Villan 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 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 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. 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 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.

## 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 Förskolan Almerska Villan AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Förskolan Almerska Villan AB enligt god revisors sed 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.

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 ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningskyldighet 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 revisions sed 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.

Uppsala den

9e maj 2023



Karin François  
Auktoriserad revisor  
KPMG AB



Barbro Carlsson  
Lekmannarevisor



Magnus Malmström  
Lekmannarevisor