

2023071414135

Årsredovisning för
Tivoli Kokalite AB
559234-3783

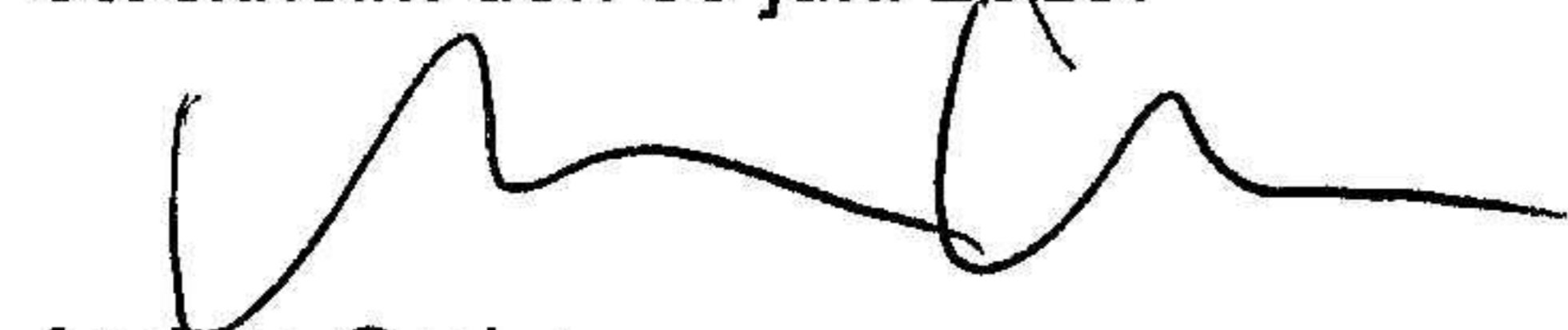
Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tivoli Kokalite AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 30 juni 2023.



Anders Grahn
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Tivoli Kokalite AB, 559234-3783, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Förskolan 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 än beräknat under 2022.

Flerårsöversikt

	2022	2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	11 254 788	10 476 117	10 373 029
Resultat efter finansiella poster	50 914	-408 140	-207 468
Soliditet, %	6	3	3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		11 160
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			30 872
Vid årets slut	50 000		42 032

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 0 kr.

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 42 032 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	11 160
årets resultat	30 872
Totalt	42 032
disponeras för	
balanseras i ny räkning	42 032
Summa	42 032

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		11 254 788	10 476 117
Övriga rörelseintäkter		970 157	840 748
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		12 224 945	11 316 865
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-712 877	-590 141
Övriga externa kostnader		-2 152 918	-2 031 662
Personalkostnader	2	-9 266 555	-9 062 404
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-40 798	-40 798
Summa rörelsekostnader		-12 173 148	-11 725 005
Rörelseresultat		51 797	-408 140
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-883	-
Summa finansiella poster		-883	-
Resultat efter finansiella poster		50 914	-408 140
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		-	420 000
Summa bokslutsdispositioner		-	420 000
Resultat före skatt		50 914	11 860
Skatter			
Skatt på årets resultat		-20 043	-7 451
Årets resultat		30 871	4 409

2023071414137

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	97 691	133 977
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	78 327	82 839
Summa materiella anläggningstillgångar		176 018	216 816
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		427 400	780 000
Andra långfristiga fordringar		319 486	319 486
Summa finansiella anläggningstillgångar		746 886	1 099 486
Summa anläggningstillgångar		922 904	1 316 302
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		30 000	30 000
Övriga fordringar		25 000	32 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		511 629	478 582
Summa kortfristiga fordringar		566 629	541 082
Summa omsättningstillgångar		566 629	541 082
SUMMA TILLGÅNGAR		1 489 533	1 857 384

202307141438

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		11 160	6 752
Årets resultat		30 871	4 409
Summa fritt eget kapital		42 031	11 161
Summa eget kapital		92 031	61 161
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		554 701	536 402
Skulder till koncernföretag		139 053	491 887
Skatteskulder		26 490	76 057
Övriga skulder		297 453	303 649
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		379 805	388 228
Summa kortfristiga skulder		1 397 502	1 796 223
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 489 533	1 857 384

2023071414139

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-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

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	20	20
Summa	20	20

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	181 430	181 430
Vid årets slut	181 430	181 430
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-47 453	-11 167
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-36 286	-36 286
Vid årets slut	-83 739	-47 453
Redovisat värde vid årets slut	97 691	133 977

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	90 253	90 253
Vid årets slut	90 253	90 253
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-7 414	-2 902
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-4 512	-4 512
Vid årets slut	-11 926	-7 414
<i>Akkumulerade nedskrivningar:</i>		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	78 327	82 839

Not 5 Koncernuppgifter

Företaget är dotterföretag till Tivoli Förskolor AB, 559086-6215, med säte i Stockholm. Tivoli Förskolor AB upprättar koncernredovisning för den koncern där företaget ingår.

2023071414141

Underskrifter

Stockholm

Anders Grahn
Styrelseordförande
Datum enligt digital signering

Hadeel Abbas
Datum enligt digital signering

Vår revisionsberättelse har lämnats med datum enligt digital signering.
Maneki Revision AB

Kristoffer Fristedt
Auktoriserad revisor

Kommentar:
Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

HADEEL KH ABBAS

387cceae-fdd5-412e-ac0e-f606c1f61bd1 - 2023-06-29 13:18:23 UTC +03:00
BankID / Freja eID - b448360f-5f47-4e3f-99f5-a62b04244b6a - SE

Per Anders Grahn

46f3d8e3-b191-44ba-ad87-6220982c16c4 - 2023-06-29 15:22:12 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 8c8c10f4-84a7-4d75-82ad-372053d0ab95 - SE

Lennart Kristoffer Fristedt

43139158-510f-44f7-8604-8336e69f619e - 2023-06-30 09:32:23 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 57cb7ef7-11f6-4e1b-b3d3-08287a3858ae - SE

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

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 2022.

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 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Tivoli Kokalite AB enligt god revisorsred 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 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 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 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 revisionsred 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Tivoli Kokalite AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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

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 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 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 revisionssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm det datum enligt digital signering

Maneki Revision AB

Kristoffer Fristedt

Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Lennart Kristoffer Fristedt

8fedda01-4ada-4bc9-a4d0-e95292ffa0c7 - 2023-06-30 09:14:18 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 641c364d-358c-4e56-ae8d-ba649301a4c0 - SE

2023071414146

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende