

Årsredovisning

för

Vallmons Förskola AB

556808-8610

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vallmons Förskola AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-11-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Vallentuna 2022-11-22


Caroline Törning Relin

Årsredovisning
för
Vallmons Förskola AB
556808-8610

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4 - 5
Noter	6 - 9
Underskrift och revisorspåteckning	9

Styrelsen för Vallmons Förskola AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp
i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades i maj år 2010 och bedriver sedan dess förskoleverksamhet i åldrarna 1-5 år i
Vallentuna kommun. Förskolan har 22 platser.

Företaget har sitt säte i Vallentuna.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	2 792	2 746	2 747	2 729	2 729
Resultat efter finansiella poster	22	217	260	213	82
Soliditet (%)	40	40	36	33	28

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	51 000	1 012 154	190 409	1 253 563
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		190 409	-190 409	0
Årets resultat			17 145	17 145
Belopp vid årets utgång	51 000	1 202 563	17 145	1 270 708

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 202 563
årets vinst	17 145
	1 219 708

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (294,12 kronor per aktie)	150 000
i ny räkning överföres	1 069 708
	1 219 708

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt
följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav
verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets
konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 792 071	2 745 528
Övriga rörelseintäkter		28 596	47 415
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 820 667	2 792 943
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-76 301	-56 050
Övriga externa kostnader		-467 155	-215 445
Personalkostnader	2	-2 163 893	-2 213 533
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-55 682	-53 065
Summa rörelsekostnader		-2 763 031	-2 538 093
Rörelseresultat		57 636	254 850
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-35 580	-37 730
Summa finansiella poster		-35 580	-37 730
Resultat efter finansiella poster		22 056	217 120
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	30 000
Summa bokslutsdispositioner		0	30 000
Resultat före skatt		22 056	247 120
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4 911	-56 711
Årets resultat		17 145	190 409

Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	4	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	1 802 079	1 829 789
Inventarier, verktyg och installationer	6	56 727	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	7	435 139	459 494
Summa materiella anläggningstillgångar		2 293 945	2 289 283

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	8	723 524	708 524
Summa finansiella anläggningstillgångar		723 524	708 524
Summa anläggningstillgångar		3 017 469	2 997 807

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		110 886	27 233
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 260	13 166
Summa kortfristiga fordringar		124 146	40 399

Kassa och bank

Kassa och bank		426 005	423 651
Summa kassa och bank		426 005	423 651
Summa omsättningstillgångar		550 151	464 050

SUMMA TILLGÅNGAR

3 567 620 **3 461 857**

Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

51 000

51 000

Summa bundet eget kapital

51 000

51 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 202 563

1 012 154

Årets resultat

17 145

190 409

Summa fritt eget kapital

1 219 708

1 202 563

Summa eget kapital

1 270 708

1 253 563

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

179 000

179 000

Summa obeskattade reserver

179 000

179 000

Avsättningar

Övriga avsättningar

9

315 524

315 524

Summa avsättningar

315 524

315 524

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

10

1 268 000

1 286 000

Leverantörsskulder

101 028

12 655

Skatteskulder

37 217

39 270

Övriga skulder

76 227

74 673

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

319 916

301 172

Summa kortfristiga skulder

1 802 388

1 713 770

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 567 620

3 461 857

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Räntekostnader banklån	35 320	37 666
Räntekostnader övrigt	260	64
	35 580	37 730

2022112907926

Not 4 Goodwill

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	385 000	385 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	385 000	385 000
Ingående avskrivningar	-385 000	-385 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-385 000	-385 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 131 420	2 131 420
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 131 420	2 131 420
Ingående avskrivningar	-301 631	-273 921
Årets avskrivningar	-27 710	-27 710
Utgående ackumulerade avskrivningar	-329 341	-301 631
Utgående redovisat värde	1 802 079	1 829 789

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	86 025	86 025
Inköp	60 344	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	146 369	86 025
Ingående avskrivningar	-86 025	-86 025
Årets avskrivningar	-3 617	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-89 642	-86 025
Utgående redovisat värde	56 727	0

Not 7 Förbättringsutgifter på egens fastighet

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	507 101	507 101
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	507 101	507 101
Ingående avskrivningar	-47 607	-22 252
Årets avskrivningar	-24 355	-25 355
Utgående ackumulerade avskrivningar	-71 962	-47 607
Utgående redovisat värde	435 139	459 494

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	708 524	684 524
Tillkommande fordringar	15 000	24 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	723 524	708 524
Utgående redovisat värde	723 524	708 524

Not 9 Övriga avsättningar

	2022-08-31	2021-08-31
Pensionsavsättning, avseende kapitalförsäkring	-315 524	-315 524
	-315 524	-315 524

Not 10 Skulder till kreditinstitut

Nedan framgår fördelning av långfristiga lån.

Långivare	Räntesats %	Lånebelopp 2022-08-31	Lånebelopp 2021-08-31
Lån Swedbank	2,6 - 3,28	1 250 000	1 268 000
Årlig amortering		18 000	18 000
		1 268 000	1 286 000
Kortfristig del av långfristig skuld		1 268 000	1 286 000

Om fem år beräknas skulden till kreditinstitutet uppgå till 1 178 000 kr. Lån som har slutförfallodagen inom ett år från bokslutsdagen redovisas som kortfristiga skulder, oavsett om om fortsatt belåning sker hos bank.

2022112907928

Not 11 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Fastighetsinteckning	2 050 000	2 050 000
	2 050 000	2 050 000
Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter		
Kapitalförsäkring - Direktpension	315 524	315 524
	315 524	315 524

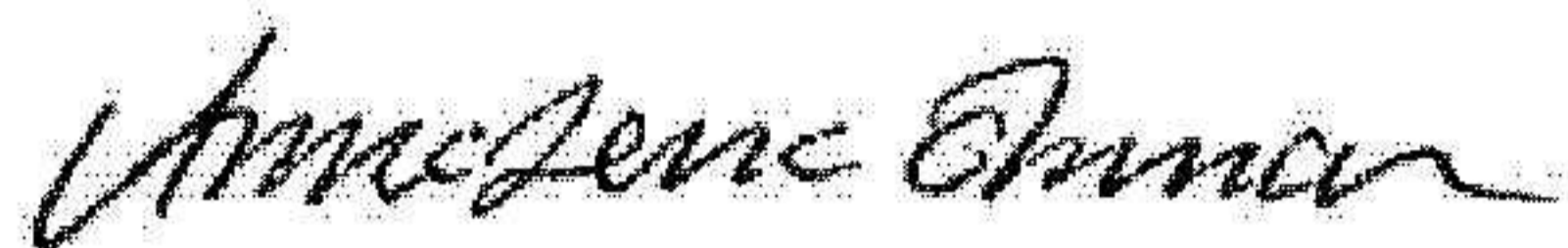
Vallentuna 2022-11-22



Caroline Törning Relin
Ordförande

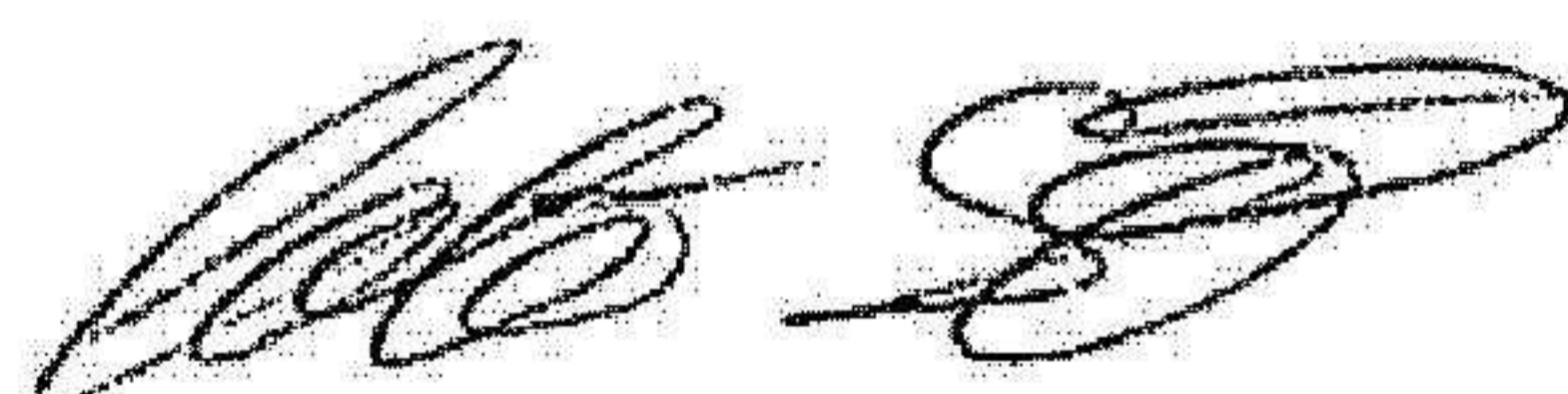


Annette Nyman
Styrelseledamot



Anna-Lena Öhman
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-22



Caroline Ståhlberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vallmons Förskola AB
Org.nr 556808-8610

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vallmons Förskola AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallmons Förskola ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vallmons Förskola AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Vallmons Förskola AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Vallmons Förskola AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lidingö den 22 november 2022



Caroline Ståhlberg
Auktoriserad revisor