

Årsredovisning för
Montessori Friskola Gotland AB
556793-5514

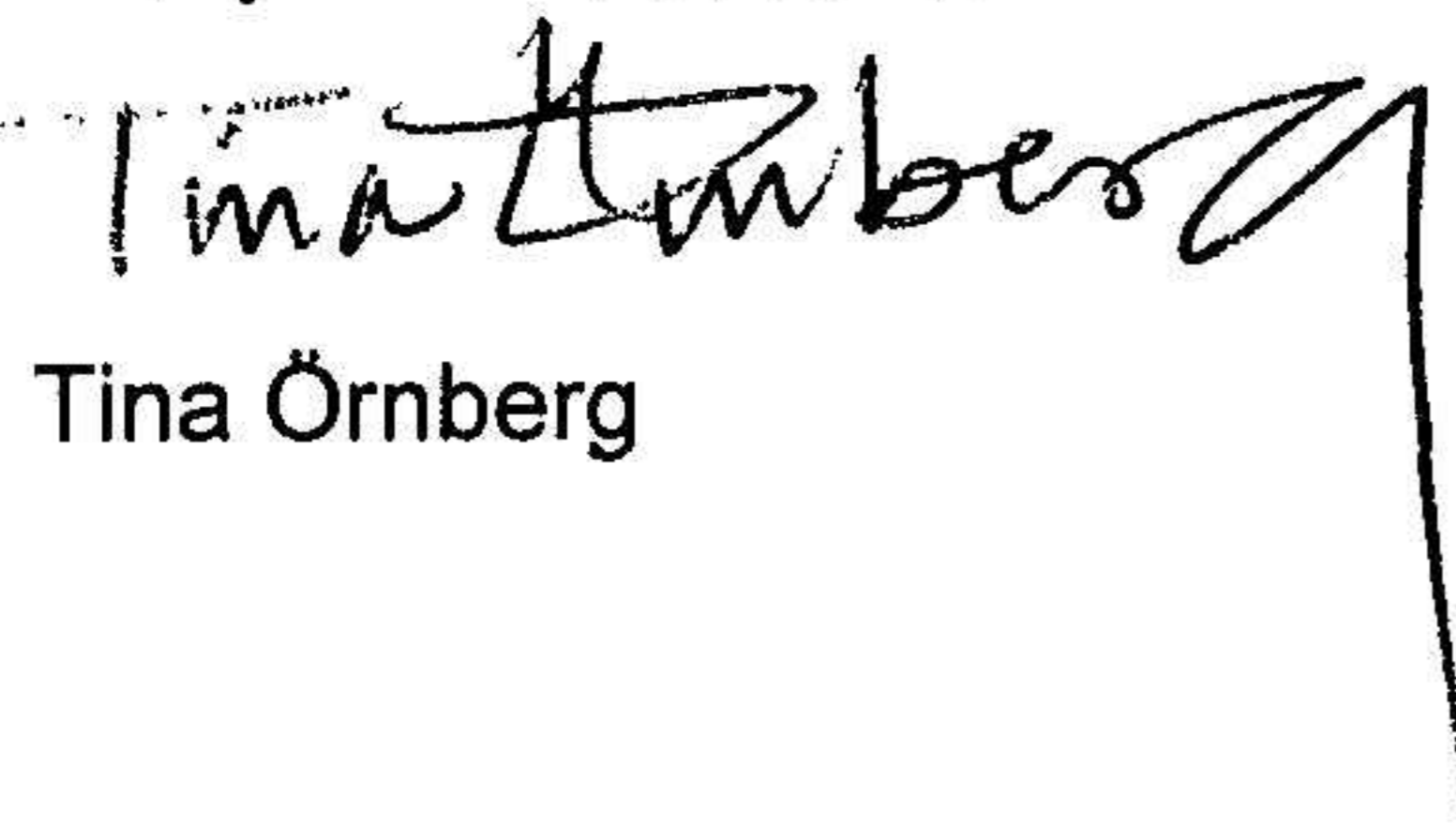
Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Montessori Friskola Gotland AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-14. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Visby den 14 december 2022



Tina Örnberg

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Montessori Friskola Gotland AB, 556793-5514, med säte i Gotland får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att driva förskola, skola och fritidshem samt härmed förenlig verksamhet. Bolaget skall också verka för en kvalitativ och stimulerande skolverksamhet och skolmiljö enligt montessoripedagogiken.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2018/2019	Belopp i kr 2017/2018
Nettoomsättning	13 654 840	13 500 011	12 809 315	12 109 094
Resultat efter finansiella poster	330 238	15 270	786 634	362 337
Soliditet, %	51	51	52	46

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	1 749 630
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		204 191
Vid årets slut	100 000	1 953 821

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 749 630
årets resultat	204 191
Totalt	1 953 821
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 953 821
Summa	1 953 821

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>	<i>2020-07-01- 2021-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		13 654 840	13 500 011
Övriga rörelseintäkter		511 270	530 761
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		14 166 110	14 030 772
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 872 355	-3 753 379
Personalkostnader	2	-9 844 481	-10 142 362
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-115 062	-115 389
Summa rörelsekostnader		-13 831 898	-14 011 130
Rörelseresultat		334 212	19 642
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 974	-4 372
Summa finansiella poster		-3 974	-4 372
Resultat efter finansiella poster		330 238	15 270
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-69 000	46 000
Summa bokslutsdispositioner		-69 000	46 000
Resultat före skatt		261 238	61 270
Skatter			
Skatt på årets resultat		-57 047	-15 743
Årets resultat		204 191	45 527

2022122215220

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättr.utgifter på annans fastighet	3	83 042	141 566
Inventarier, verktyg och installationer	4	159 123	146 996
Summa materiella anläggningstillgångar		242 165	288 562
Summa anläggningstillgångar		242 165	288 562
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		173 579	161 155
Övriga fordringar		204 603	162 680
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 569	10 587
Summa kortfristiga fordringar		383 751	334 422
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 318 558	3 751 088
Summa kassa och bank		4 318 558	3 751 088
Summa omsättningstillgångar		4 702 309	4 085 510
SUMMA TILLGÅNGAR		4 944 474	4 374 072

2022122215221

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 749 630	1 704 103
Årets resultat		204 191	45 527
Summa fritt eget kapital		1 953 821	1 749 630
Summa eget kapital		2 053 821	1 849 630
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		555 000	486 000
Summa obeskattade reserver		555 000	486 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skatteskulder		-	8 617
Övriga skulder		548 393	428 624
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 787 260	1 601 201
Summa kortfristiga skulder		2 335 653	2 038 442
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 944 474	4 374 072

2022122215222

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	% per år
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	10
-Inventarier, verktyg och installationer	20-33

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Medelantalet anställda	18	19
Summa	18	19

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-06-30	2021-06-30
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	585 240	585 240
Vid årets slut	585 240	585 240
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-443 674	-385 150
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-58 524	-58 524
Vid årets slut	-502 198	-443 674
Redovisat värde vid årets slut	83 042	141 566

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	957 149	783 498
-Nyanskaffningar	68 665	173 651
Vid årets slut	1 025 814	957 149
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-810 153	-753 288
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-56 538	-56 865
Vid årets slut	-866 691	-810 153
Redovisat värde vid årets slut	159 123	146 996

2022122215224

Underskrifter

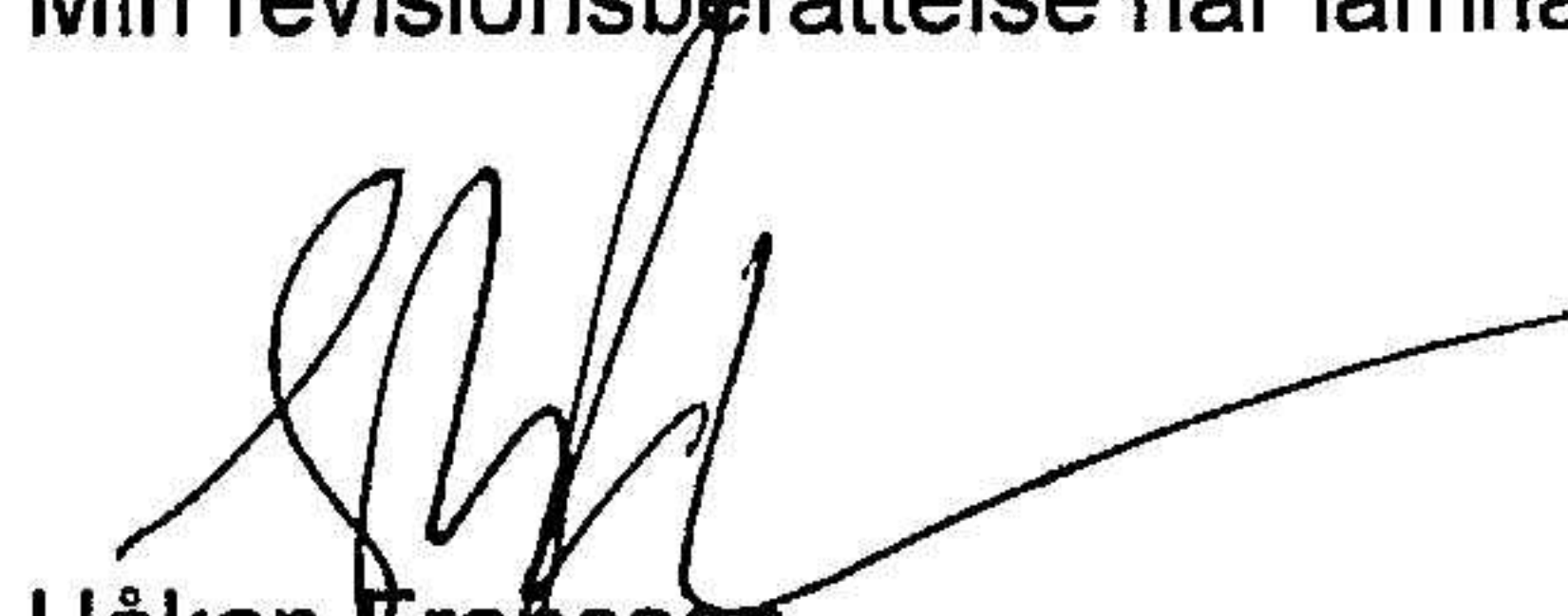
Visby



Tina Örnberg

2022-12-05

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 december 2022



Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

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

2022122215225

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Montessori Friskola Gotland AB org. nr 556793-5514

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Montessori Friskola Gotland AB för räkenskapsåret 2021-07-01—2022-06-30

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Montessori Friskola Gotland ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Montessori Friskola Gotland AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för 2020/2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 17 december 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 misstag.

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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Montessori Friskola Gotland AB för räkenskapsåret 2021-07-01—2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Montessori Friskola Gotland AB enligt god revisorsred 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 förvaltning 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 styrelseledamoten 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Växjö 2022-12-19

Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Håkan Fransson