

Årsredovisning

för

Sofiaskolan Gävle AB

556847-8126

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-04-08.

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:

Sofi Söderlund, Styrelseledamot

2024-04-08

Styrelsen för Sofiaskolan Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Sofiaskolan bedriver en icke mervärdesskattepliktig skol- och fritidsverksamhet och har sitt säte i Gävle.

Sofiaskolan är en grundskola för elever i förskoleklass till åk 6. Företaget har under räkenskapsåret bedrivit förskoleklass- och skolverksamhet för 205 elever. Skolan har även bedrivit fritidshemsverksamhet där alla utom de äldsta eleverna varit inskrivna.

Skolan har god personaltäthet både i skola och på fritidshemmet och vi har tvåläraresystem i alla årskurser från F-6. Våra personal inom skola och fritidshem har god kompetens och som skola har vi har hög personalbehörighet.

Alla lärare som undervisar i No fortsätter att kontinuerligt fortbilda sig kring NTA (Natur och teknik för alla). NTA bygger på ett arbetssätt som skapar en helhet kring lärandet genom genomtänkt och laborativt material som ger lärarna utrymme för att skapa nyfikenhet och struktur i elevens lärande. Skolan har även andra utbildningsinsatser i andra ämnen och inom olika områden.

Skolans lärare och personal på fritidshemmet har regelbundet planeringstid tillsammans för att planera verksamheterna så att det blir en ”röd tråd” för eleverna under hela skoldagen. Samarbete mellan skola och fritidshemmet skapar en samsyn som gynnar elevernas kunskapsmässiga och sociala utveckling.

Sofiaskolans elevhälsa och skolans övriga personal arbetar i ett nära samarbete. Elevhälsans fokus ligger på förebyggande och främjande arbete. Skolans kurator och skolpsykolog är kontinuerligt på skolan och träffar elever, deltar i möten med vårdnadshavare, handleder personal samt är med på EHT (elevhälsoteamkonferenser). I elevhälsan ingår även skolsköterska, specialpedagog och rektor.

Skolan som funnits i snart 24 år var från början en montessoriskola. De senaste läsåren har skolan varit inspirerad av montessoripedagogiken. Skolan har i början av året 2022 gjort ett namnbyte eftersom montessoripedagogiken inte längre är lika tydlig, skolans nya namn är Sofiaskolan Gävle AB.

Vi arbetar vidare med våra skoltraditioner såsom t.ex. gemensamma skolavslutningar, temaveckor, friluftsdagar, ”drop in fika”, fadderverksamhet, lägerdagar, uppträdanden och fritidshemmets dag. Gemensamma aktiviteter är viktiga för oss för att skapa en vi-känsla, upplevelse av trygghet och också för att vi ska ha roligt tillsammans.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	26 964	24 182	23 504	23 853
Resultat efter finansiella poster	2 433	1 283	-220	1 087
Soliditet (%)	36	24	22	33

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	14 703	987 824	1 052 527
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-600 000		-600 000
Balanseras i ny räkning		987 824	-987 824	0
Årets resultat			1 278 968	1 278 968
Belopp vid årets utgång	50 000	402 527	1 278 968	1 731 495

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	402 527
årets vinst	1 278 968
	1 681 495
disponeras så att i ny räkning överföres	1 681 495
	1 681 495

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		26 963 787	24 181 945
Övriga rörelseintäkter		2 033 987	1 943 893
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		28 997 774	26 125 838
Rörelsekostnader			
Direkta kostnader för skolverksamheten		-3 192 271	-2 863 357
Övriga externa kostnader		-4 137 541	-3 475 293
Personalkostnader	2	-19 084 048	-18 330 351
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-150 791	-160 809
Summa rörelsekostnader		-26 564 651	-24 829 810
Rörelseresultat		2 433 123	1 296 028
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 273	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 254	-12 553
Summa finansiella poster		19	-12 553
Resultat efter finansiella poster		2 433 142	1 283 475
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-721 000	0
Förändring av överavskrivningar		13 000	36 000
Summa bokslutsdispositioner		-708 000	36 000
Resultat före skatt		1 725 142	1 319 475
Skatter			
Skatt på årets resultat		-446 174	-331 651
Årets resultat		1 278 968	987 824

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	3	278 054	352 533
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	203 617	217 342
Summa materiella anläggningstillgångar		481 671	569 875
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	1 355 000	1 065 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 355 000	1 065 000
Summa anläggningstillgångar		1 836 671	1 634 875
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		36 078	34 981
Övriga fordringar		13 035	64 217
Förutbetalda kostnader		718 771	694 645
Summa kortfristiga fordringar		767 884	793 843
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		1 000 000	700 000
Summa kortfristiga placeringar		1 000 000	700 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 686 202	2 721 769
Summa kassa och bank		3 686 202	2 721 769
Summa omsättningstillgångar		5 454 086	4 215 612
SUMMA TILLGÅNGAR		7 290 757	5 850 487

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		402 527	14 702
Årets resultat		1 278 968	987 824
Summa fritt eget kapital		1 681 495	1 002 527
Summa eget kapital		1 731 495	1 052 527
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 051 000	330 000
Ackumulerade överavskrivningar		114 631	127 631
Summa obeskattade reserver		1 165 631	457 631
Avsättningar			
Övriga avsättningar	6	1 683 723	1 323 369
Summa avsättningar		1 683 723	1 323 369
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		20 600	21 475
Leverantörsskulder		559 727	1 239 034
Skatteskulder		622 854	301 465
Övriga skulder		642 180	615 064
Upplupna kostnader		864 547	839 922
Summa kortfristiga skulder		2 709 908	3 016 960
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 290 757	5 850 487

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Skolgårdsutrustning	5-10 år
Inventarier	3-5 år
Förbättringsutgift annans fastighet	20 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

	2023	2022
Medelantalet anställda	28	29

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 197 249	2 166 266
Inköp	62 587	30 983
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 259 836	2 197 249
Ingående avskrivningar	-1 844 716	-1 697 635
Årets avskrivningar	-137 066	-147 081
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 981 782	-1 844 716
Utgående redovisat värde	278 054	352 533

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	274 382	274 382
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	274 382	274 382
Ingående avskrivningar	-57 040	-43 312
Årets avskrivningar	-13 725	-13 728
Utgående ackumulerade avskrivningar	-70 765	-57 040
Utgående redovisat värde	203 617	217 342

Not 5 Kapitalförsäkring

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 065 000	885 000
Tillkommande fordringar	290 000	180 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 355 000	1 065 000
Utgående redovisat värde	1 355 000	1 065 000

Not 6 Pensionsutfästelse

	2023-12-31	2022-12-31
Pensionsutfästelse inklusive löneskatt	1 683 723	1 323 369
<i>(varav kapitalförsäkring som säkerhet)</i>	<i>(1 355 000)</i>	<i>(1 065 000)</i>
	1 683 723	1 323 369

Gävle 2024-04-04

Sofi Söderlund
Sofi Söderlund

Elisabet Enmark
Elisabet Enmark

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-08

Linda Löfgren Andersson
Linda Löfgren Andersson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Sofiaskolan i Gävle AB, org.nr 556847-8126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sofiaskolan i Gävle AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sofiaskolan i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Sofiaskolan i Gävle 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 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 Sofiaskolan i Gävle AB för år 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Sofiaskolan i Gävle 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 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.

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.

Gävle
2024-04-08

Linda Maria Löfgren Andersson
Linda Maria Löfgren Andersson
Auktoriserad revisor / Medlem i Far