

Årsredovisning

för

Montessoriförskolan Älvkullen AB

556733-7729

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Montessoriförskolan Älvkullen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27/4 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg den 10/5 2023



Mikael Wintell

Årsredovisning

för

Montessoriförskolan Älvkullen AB

556733-7729

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Montessoriförskolan Älvkullen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Aktiebolagets förskola, Montessoriförskolan Älvkullen, är för barn i åldrarna 3 till 5 år. Förskoleverksamheten bedrivs i Maria Montessoris anda och har samarbete med Stiftelsen Montessori för alla barns skolverksamhet på Montessoriskolan Älvkullen. Den är förberedande för fortsatt skolgång så att en sammanhållen skolgång med Montessoripedagogiken som grund ges från 3 års ålder till avslutad grundskola. Montessoriförskolan Älvkullen har personal med förskolläraryt utbildning och Montessori utbildning.

Skolbarnsomsorgen har verksamhet före och efter skoldagens slut samt under skollov för skolbarn 6-12 år.

Verksamheten är knuten till Stiftelsen Montessori för alla barns skolverksamhet och bidrar till en helhetssyn för elevernas utbildning.

Allmänt om verksamheten

Montessoriförskolan Älvkullen AB ägs av Stiftelsen Montessori för alla barn, med ändamål att bedriva förskoleverksamhet samt skolbarnomsorg för stiftelsens elever.

På vårterminen 2022 hade förskolan 18 (18) barn. På höstterminen var det 23 (18) elever inskrivna.

Under vårterminen 2022 var det 44 (53) elever inskrivna i skolbarnsomsorgen och motsvarande siffra under höstterminen var 46 (53).

Företaget har sitt säte i Kungälv.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har det varit en del förändringar inom personalsammansättningen och detta påverkar vår personal. Vi har också haft en del längre sjukfrånvaro som också ökat belastningen på tjänstgörande personal, även om vikarier satts in. Skolledningen har inlett ett arbete med att se vad frånvaron beror på och hur vi kan minimera att frånvaron påverkar ökad arbetsbelastning. Detta är något som styrelsen arbetat mycket med, för att säkerställa att vi i framtiden får en bra arbetsmiljö. Vi arbetar nu för att finna en "pool" av kända vikarier.

Bolaget har haft en positiv men mindre tillväxt vilket ses som positivt, dock skulle vi gärna se en större tillväxt. Även inom denna verksamhet är vi hämmade av våra befintliga lokaler för att exempelvis ta in fler barn.

Styrelsen har under verksamhetsåret haft följande sammansättning:

Ordförande: Mikael Wintell

Ledamot: Siw-Hege Axelsson

Ledamot: Thomas Hellersjö

SMA
N

Flerårsöversikt (Tkr) (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 963	5 720	5 871	6 660
Resultat efter finansiella poster	274	269	932	310
Soliditet (%)	81	83	87	82

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 002 283	200 027	4 302 310
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		200 027	-200 027	0
Årets resultat			221 110	221 110
Belopp vid årets utgång	100 000	4 202 310	221 110	4 523 420

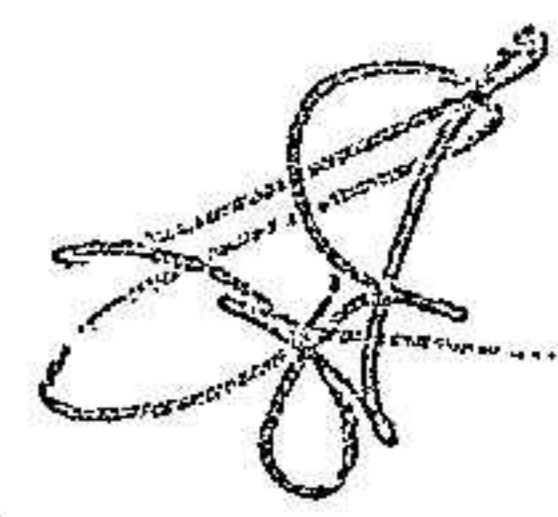
Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 202 310
årets vinst	221 110
	4 423 420

disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 423 420
	4 423 420

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

Sofia
M


Sofia

2023061221278

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		5 962 523	5 720 147
Övriga rörelseintäkter		131 878	139 894
Summa rörelseintäkter		6 094 401	5 860 041
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 365 343	-1 395 988
Personalkostnader	2	-4 436 240	-4 185 180
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-19 685	-9 632
Summa rörelsekostnader		-5 821 268	-5 590 800
Rörelseresultat		273 133	269 241
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		608	0
Summa finansiella poster		608	0
Resultat efter finansiella poster		273 741	269 241
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		2 878	-14 379
Summa bokslutsdispositioner		2 878	-14 379
Resultat före skatt		276 619	254 862
Skatter			
Skatt på årets resultat		-55 509	-54 835
Årets resultat		221 110	200 027

2023061221279

SMA
W

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

3

0

0

Inventarier, verktyg och installationer

4

54 461

74 146

Summa materiella anläggningstillgångar

54 461

74 146

Summa anläggningstillgångar

54 461

74 146

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

411 852

337 834

Fordringar hos koncernföretag

0

409 656

Övriga fordringar

519 021

605 712

Summa kortfristiga fordringar

930 873

1 353 202

Kassa och bank

Kassa och bank

4 641 677

3 785 065

Summa kassa och bank

4 641 677

3 785 065

Summa omsättningstillgångar

5 572 550

5 138 267

SUMMA TILLGÅNGAR

5 627 011

5 212 413

SITA
M

Su

2023061221280

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (1000 aktier)

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 202 310

4 002 283

Årets resultat

221 110

200 027

Summa fritt eget kapital

4 423 420

4 202 310

Summa eget kapital

4 523 420

4 302 310

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

15 243

18 121

Summa obeskattade reserver

15 243

18 121

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

44 334

26 673

Skulder till koncernföretag

216 236

0

Övriga skulder

163 343

126 073

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

664 435

739 236

Summa kortfristiga skulder

1 088 348

891 982

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 627 011

5 212 413

2025061221281

BSTA
ll


Sis

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

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	11	10

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	198 810	198 810
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	198 810	198 810
Ingående avskrivningar	-198 810	-198 810
Utgående ackumulerade avskrivningar	-198 810	-198 810
Utgående redovisat värde	0	0

SMA
LD

2023061221283

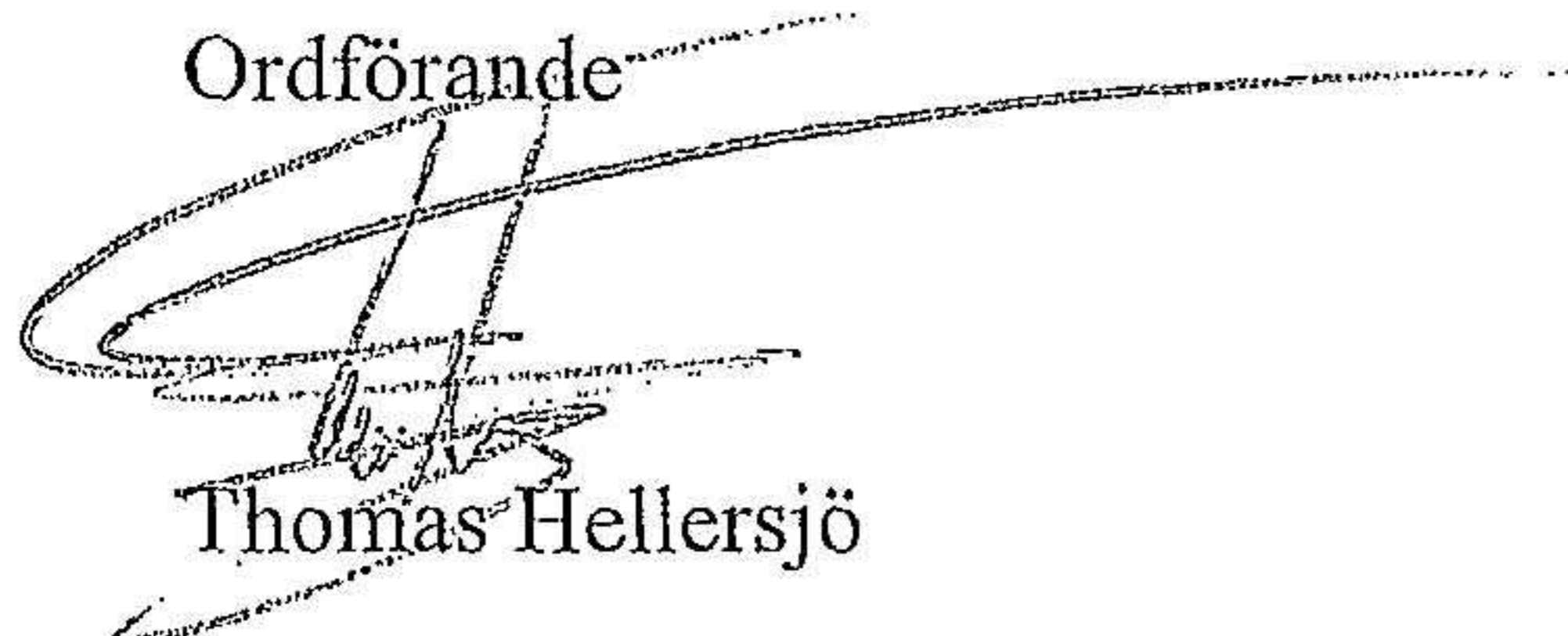
Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	196 315	125 880
Inköp	0	70 435
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	196 315	196 315
Ingående avskrivningar	-122 169	-112 537
Årets avskrivningar	-19 685	-9 632
Utgående ackumulerade avskrivningar	-141 854	-122 169
Utgående redovisat värde	54 461	74 146

Kungälv den 27/4 2023



Mikael Wintell
Ordförande



Thomas Hellersjö

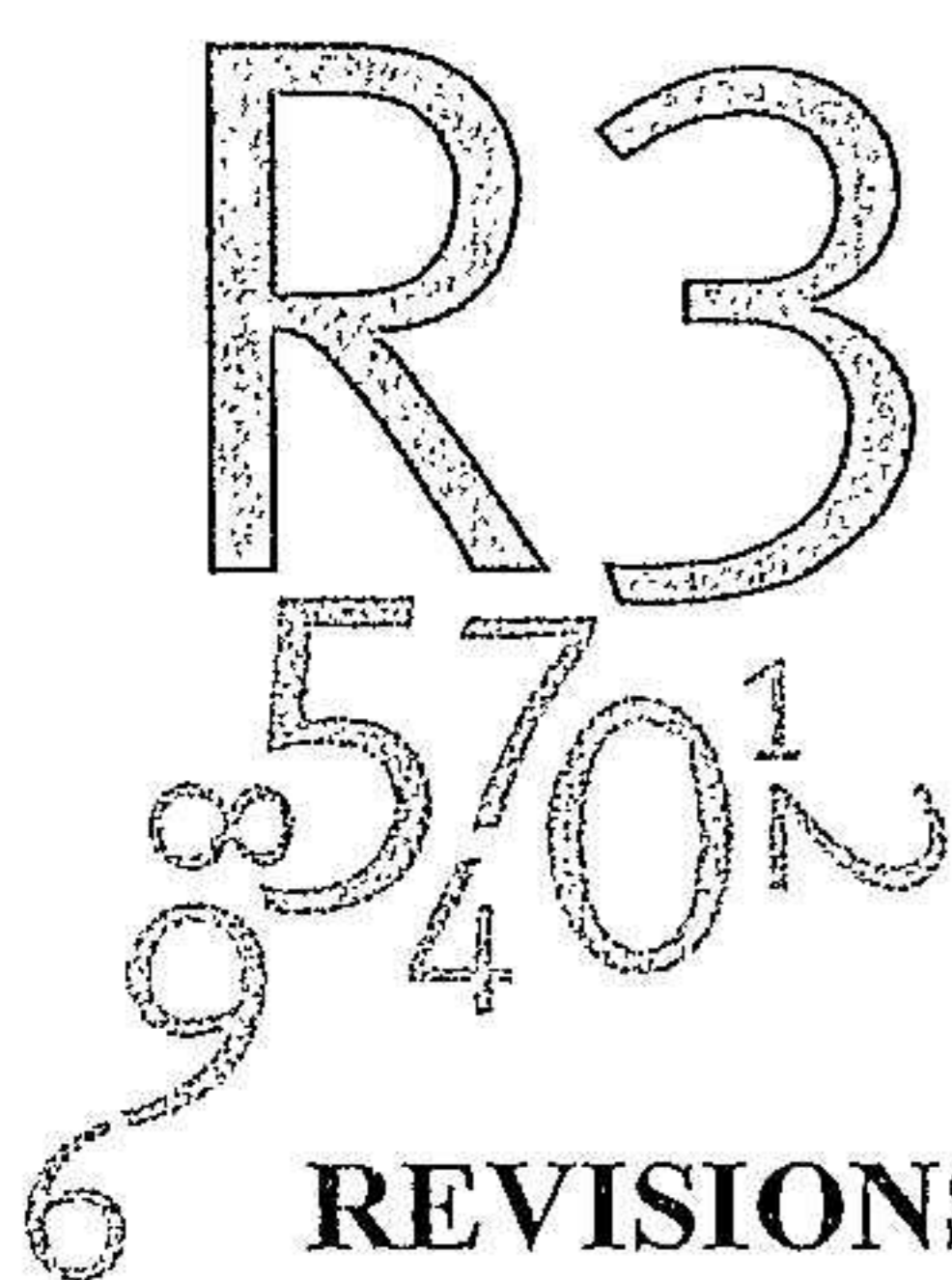


Siw Hege Axelsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 27/4 2023



Susanne Sonntag
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Montessoriförskolan Älvkullen AB
Org.nr. 556733-7729

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Montessoriförskolan Älvkullen AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Montessoriförskolan Älvkullen ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Montessoriförskolan Älvkullen 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.

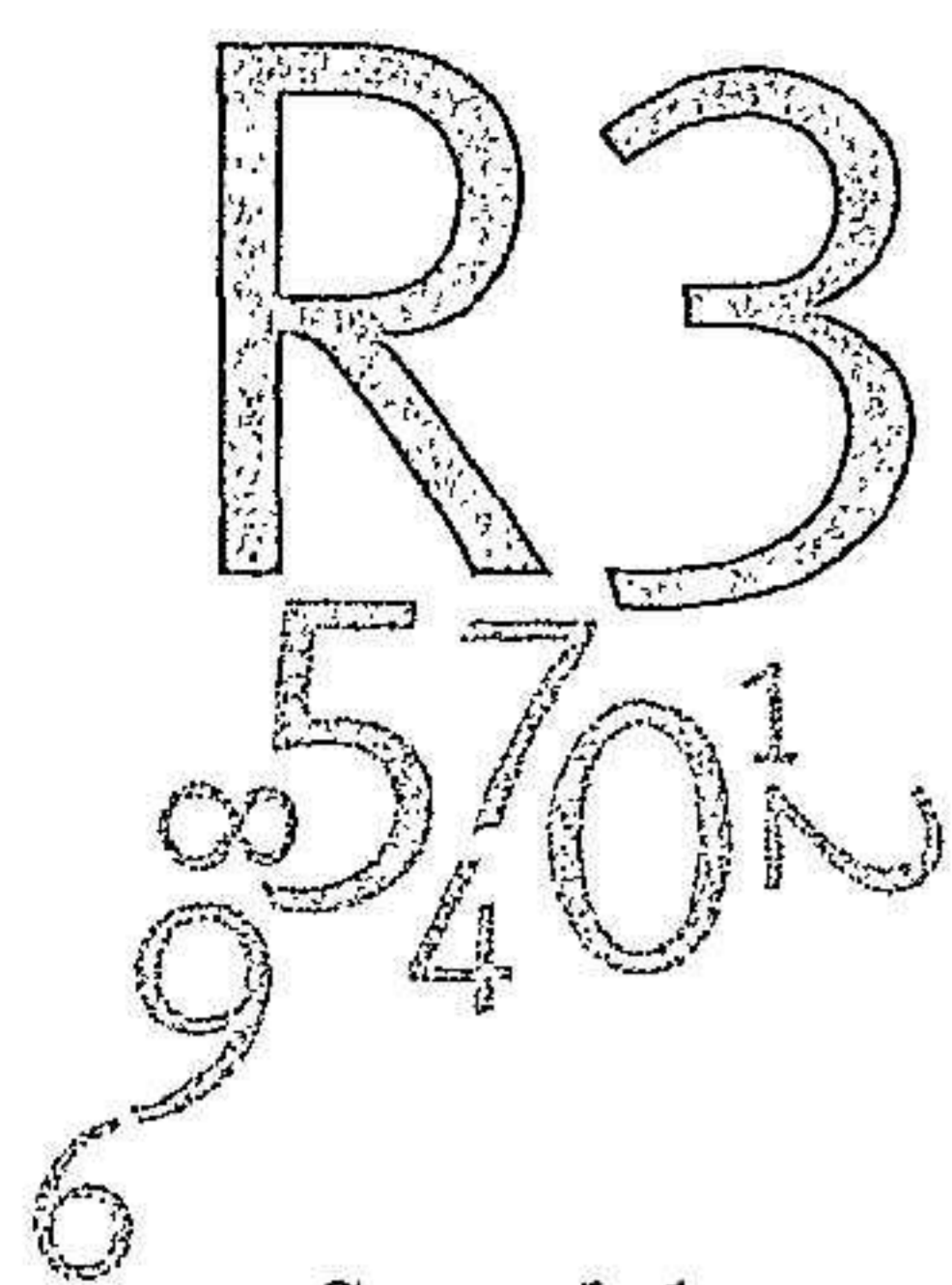
Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för 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.



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.

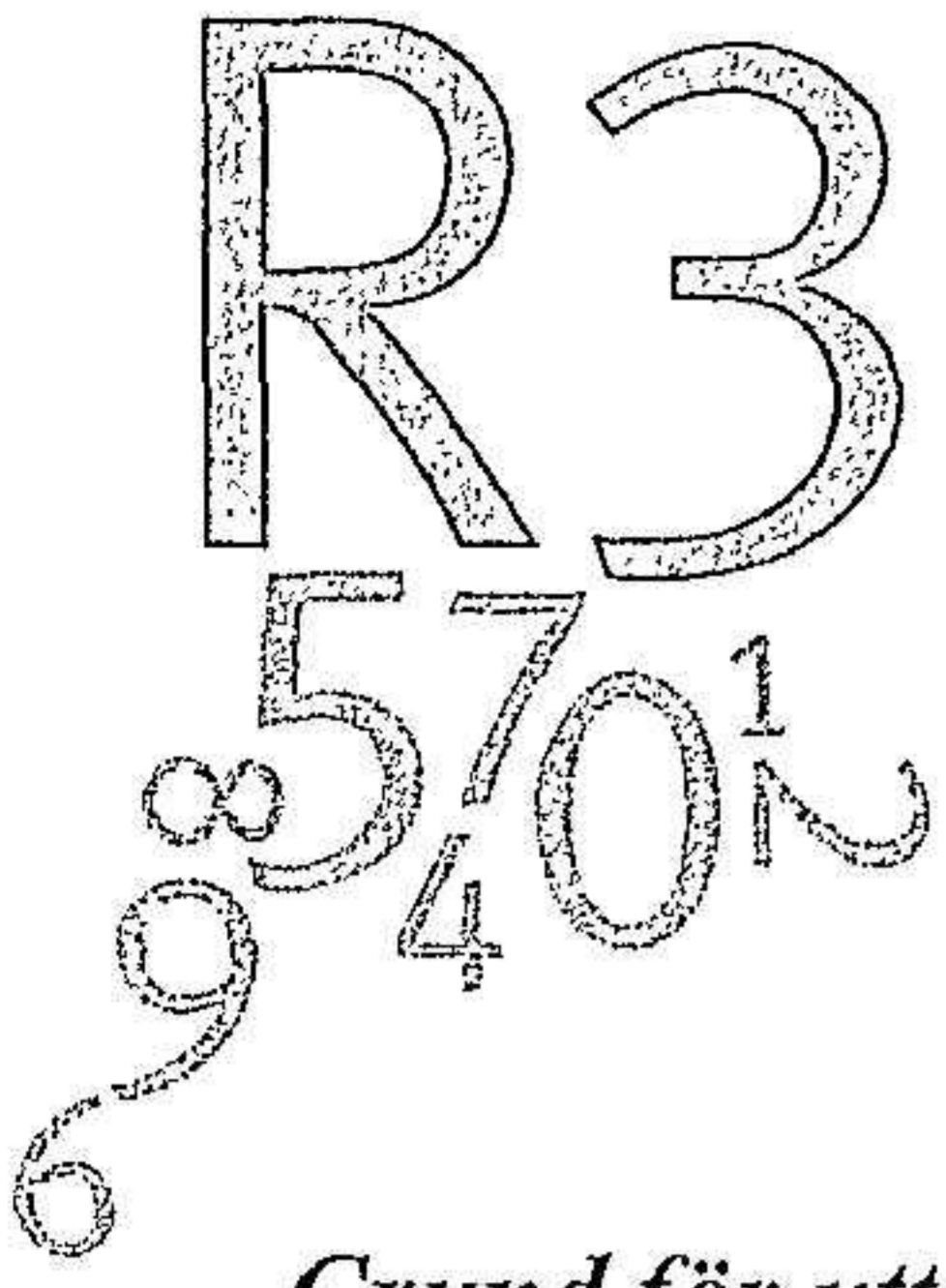
Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Montessoriförskolan Älvkullen AB för år 2022 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 Montessoriförskolan Älvkullen 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.

R3

6985701

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 27/2 2023


Susanne Sonntag
Auktoriserad revisor