

ÅRSREDOVISNING

för

Vintertullsskolan i Stockholm AB

Org.nr. 556554-1215

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	5
-balansräkning	6
-noter	8
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-19.

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
Torvid Hafström, Styrelseledamot
2025-01-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Vintertullsskolan är en fristående resursskola grundad 1998 som bedriver grundskoleutbildning för årskurs 7-9 med inriktning mot elever som är i behov av extraordinära stödåtgärder.

Vintertullsskolan har begränsat mottagandet till elever med omfattande behov av särskilt stöd. Skolan riktar sig särskilt till elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar och med betydande social problematik med omfattande behov av extraordinära stödåtgärder.

Undervisningen bedrivs i små elevgrupper med hög personaltäthet. Samtliga elever får särskilt stöd inom ramen för ett individuellt åtgärdsprogram. All personal på skolan har särskild kompetens inom särskilt stöd, extra anpassningar samt kunskap om de vanligaste NPF diagnoserna som förekommer bland skolans elever. Företagets säte är Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under verksamhetsåret har Vintertullsskolan omlagt sitt räkenskapsår för att bättre överensstämma med skolans

naturliga verksamhetscykel. Räkenskapsåret sammanfaller nu med läsåret, vilket löper från den 1 juli till den 30 juni. Genom denna omläggning ansluter sig Vintertullsskolan till den standard som tillämpas av flertalet fristående skolor och säkerställer en verksamhetsanpassad ekonomisk uppföljning. Denna förändring innebär att det aktuella räkenskapsåret omfattar en kortare period än normalt med 10 månader.

Inför verksamhetsåret 2023/2024 har Vintertullsskolan uppnått goda resultat i arbetet med elevantagningen. Administrationen har hanterat över 500 ansökningar och på ett strukturerat sätt prioriterat de elever som har störst behov av skolans resurser. Skolan har dessutom effektiviserat sin antagningsprocess och därigenom säkerställt att det stora elevunderlaget omvandlas till faktiska inskrivningar redan vid höstterminens början. Historiskt sett har antagningen inneburit en utmaning för verksamheten, med hög administrativ belastning som lett till att många platser förblivit lediga vid terminsstart som fylls på successivt under läsåret.

Under verksamhetsåret har det gjorts fortsatta investeringar i Vintertullsskolans NO institution. Bland annat har skolan införskaffat ett filterdragskåp för användning i NO undervisningens laborationer och praktiskt undersökande arbete.

Under våren 2024 inleddes ett omfattande planeringsarbete inför inflytt i nya lokaler på Vintertullstorget 18, avsedda för skolans elevgrupper med särskild inriktning mot sociala utmaningar och problematisk skolfrånvaro. I april 2024 tecknades hyresavtal för de nya lokalerna, och därefter inleddes anpassningar med målet att färdigställa lokalerna till höstterminens start. Arbetet omfattade vissa ändringar av planlösningen samt renovering av befintliga utrymmen för att skapa en trygg och funktionell lärmiljö för elevgruppen.

Inför höstterminen 2024 kommer gruppen årskurs 7-9 att delas upp i nya grupperna 7A, 8A och 9A, vilket möjliggör

årskursspecifik undervisning anpassad till elevernas behov. I samband med uppdelningen genomförs även en omorganisation av personalen, med syfte att förbättra matchningen mellan personalens kompetens och elevgruppens behov samt att öka andelen legitimerade och behöriga lärare inom verksamheten.

Medarbetarna är verksamhetens främsta resurs, och under året har flera betydande förändringar skett inom organisationen, inklusive omstruktureringar och justeringar av både lokaler och personalsammansättning. Medarbetarenkäten visar en svagt negativ trend, särskilt på områdena styrning och ledarskap. Samtidigt kvarstår höga resultat inom områdena arbetsmiljö, delaktighet och motivation, vilket indikerar att personalen i stor utsträckning känner engagemang och trivsel i sitt dagliga arbete.

Flerårsöversikt

	23/24 (10 mån)	22/23	21/22	20/21
Nettoomsättning	16 027 397	16 298 533	12 797 978	11 451 464
Resultat efter finansiella poster	79 924	25 431	46 323	-151 776
Soliditet (%)	58,08	74,41	64,76	57,79
Balansomslutning	7 466 106	5 755 442	6 619 648	7 385 302

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	300 000	60 000	3 927 300	-4 282	4 283 018
Balanseras i ny räkning			-4 282	4 282	0
Årets resultat				53 938	53 938
Belopp vid årets utgång	<u>300 000</u>	<u>60 000</u>	<u>3 923 018</u>	<u>53 938</u>	<u>4 336 956</u>

Antal aktier: 3 000 st

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	3 923 018
Årets resultat	<u>53 938</u>
	3 976 956

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>3 976 956</u>
	3 976 956

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-06-30	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 027 397	16 298 533
Övriga rörelseintäkter		<u>484 326</u>	<u>234 921</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		16 511 723	16 533 454
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-6 795 464	-7 507 441
Personalkostnader	2	-9 613 304	-8 951 275
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-44 347</u>	<u>-8 771</u>
Summa rörelsekostnader		-16 453 115	-16 467 487
Rörelseresultat		58 608	65 967
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		27 946	7 012
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-6 630</u>	<u>-47 548</u>
Summa finansiella poster		21 316	-40 536
Resultat efter finansiella poster		79 924	25 431
Resultat före skatt		79 924	25 431
Skatter			
Skatt på årets resultat		-25 986	-29 713
Årets resultat		<u>53 938</u>	<u>-4 282</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-06-30	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	234 060	37 147
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	911 549	512 264
Summa materiella anläggningstillgångar		1 145 609	549 411
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	500 000	500 000
Andra långfristiga fordringar	6	225 000	225 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		725 000	725 000
Summa anläggningstillgångar		1 870 609	1 274 411
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		32 971	187 370
Fordringar hos koncernföretag		1 700 829	1 204 366
Övriga fordringar		27 376	72 977
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		690 470	434 095
Summa kortfristiga fordringar		2 451 646	1 898 808
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 143 851	2 582 223
Summa kassa och bank		3 143 851	2 582 223
Summa omsättningstillgångar		5 595 497	4 481 031
SUMMA TILLGÅNGAR		7 466 106	5 755 442

BALANSRÄKNING

Not

2024-06-30

2023-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

300 000

300 000

Reservfond

60 000

60 000

Summa bundet eget kapital

360 000

360 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 923 018

3 927 300

Årets resultat

53 938

-4 282

Summa fritt eget kapital

3 976 956

3 923 018

Summa eget kapital

4 336 956

4 283 018

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

678 634

397 950

Övriga skulder

479 357

283 062

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 971 159

791 412

Summa kortfristiga skulder

3 129 150

1 472 424

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 466 106

5 755 442

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Not 2 Medelantal anställda 2023/2024 2022/2023

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	18,00	18,00
--------------------------------	-------	-------

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer 2024-06-30 2023-08-31

Ingående anskaffningsvärden	1 991 612	1 963 237
Inköp	219 916	28 375
Försäljningar/utrangeringar	-334 100	0
Utgående anskaffningsvärden	1 877 428	1 991 612
Ingående avskrivningar	-1 954 465	-1 945 694
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	334 100	0
Årets avskrivningar	-23 003	-8 771
Utgående avskrivningar	-1 643 369	-1 954 465
Redovisat värde	234 059	37 147

NOTER

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-06-30	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 197 075	684 811
	Inköp	420 629	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	512 264
	Utgående anskaffningsvärden	1 617 704	1 197 075
	Ingående avskrivningar	-684 811	-684 811
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-21 344	0
	Utgående avskrivningar	-706 155	-684 811
	Redovisat värde	911 549	512 264

Not 5	Andelar i koncernföretag	2024-06-30	2023-08-31
	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde
	Organisationsnummer Säte	Redovisat värde	Redovisat värde
	Learnox AB	5 000	500 000
	556822-0056 Stockholm	100 %	500 000
		500 000	500 000
	Uppgifter om eget kapital och resultat	Eget kapital	Resultat
	Learnox AB	72 602	16 689

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3§ upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-06-30	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	225 000	225 000
	Utgående anskaffningsvärden	225 000	225 000
	Redovisat värde	225 000	225 000

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

NOTER

Stockholm

Torvid Hafström
Torvid Hafström

2024-12-19

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 december 2024.

Lars Karlsson
Lars Karlsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolag, org.nr 556554-1215

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolags finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolag 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.

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 Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-06-30 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Vintertullsskolan i Stockholm Aktiebolag enligt god revisorsd 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 revisionsd 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-12-19

Lars Karlsson
Lars Karlsson
Auktoriserad revisor