

Årsredovisning för
Amadeus Förskolor AB
556728-4145

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Amadeus Förskolor AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-15. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Saltsjö-Boo 2023-12-15



Maryam Herlin
Verkställande direktör



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Amadeus Förskolor AB, 556728-4145, med säte i Nacka kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 2007 och bedriver sedan dess förskoleverksamhet i hyrda lokaler i Orminge centrum, Nacka kommun. Sedan 2022-03-01 driver bolaget även förskolan Amadeus Trubaduren i Stockholms stad.

2023-06-30 omfattar verksamheten totalt ca 80 barn.

Amadeus Förskolor har en unik inriktning med fyra parallella profiler; Sång & Musik, Dans & Rörelse, Bild & Form samt Natur & Samhälle. Varje barn ska få minst en aktivitet per vecka inom var och en av de fyra profilerna. Verksamheten bedrivs utifrån läroplanen för förskolan, kommunens utbildningsstrategiska mål samt Amadeus Förskolors egna mål.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till lika delar av Maryam Herlin och Bengt Herlin.

Bolaget är moderbolag i en koncern bestående av dotterbolaget (100%) Amadeus Förskola Nacka AB, org.nr. 556955-7134, med dess helägda dotterbolag Amadeus Förskola Dubai AB, org.nr. 556955-7142, dotterbolaget Amadeus Förskola Älta AB (559260-4333) samt dotterbolaget Amadeus Catering AB (559216-4346), samt intressebolaget (49%) Amadeus Förskola Täby AB, org.nr. 556468-0733,

2023-08-01 förvärvades Koltrastens Förskola AB (556815-7647), vilken namnändrades till Amadeus Förskola Lidingö AB.

Sedan 2020-01-01 levereras förskolemåltider till koncernens förskolor av Amadeus Catering AB (559216-4346). I övrigt förekommer ingen koncerinintern handel.

Räntekostnader inom koncernen framgår av noter i tilläggsupplysningar.

Med stöd av reglerna i 7 kap. 3 § Årsredovisningslagen (1995:1554) upprättas inte koncernredovisning.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	11 506 031	9 745 065	8 242 398	10 627 264
Resultat efter finansiella poster	-1 788 694	-236 945	-490 441	1 380 464
Soliditet, %	64	59	56	61

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000		3 761 202	756 860
Resultatdisposition			756 860	-756 860
Årets resultat				53 211
Utgående balans	100 000		4 518 062	53 211

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	4 518 062
årets resultat	53 211
Totalt	<hr/> 4 571 273
Förslag till disposition:	
Utdelning, [100 aktier x 5 000 kr]	500 000
Balanseras i ny räkning	4 071 273
Summa	<hr/> 4 571 273

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

2024011500946



Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		11 506 031	9 745 065
Övriga rörelseintäkter		628 084	1 072 807
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		12 134 115	10 817 872
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-757 257	-639 721
Övriga externa kostnader		-3 429 074	-2 725 882
Personalkostnader	2	-9 495 764	-7 698 608
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-37 741	-45 576
Summa rörelsekostnader		-13 719 836	-11 109 787
Rörelseresultat		-1 585 721	-291 915
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-270 045	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	120 405	89 233
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-53 333	-34 263
Summa finansiella poster		-202 973	54 970
Resultat efter finansiella poster		-1 788 694	-236 945
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 898 000	2 400 000
Lämnade koncernbidrag		-460 000	-900 000
Förändring av periodiseringsfonder		500 000	-300 000
Summa bokslutsdispositioner		1 938 000	1 200 000
Resultat före skatt		149 306	963 055
Skatter			
Skatt på årets resultat		-96 095	-206 195
Årets resultat		53 211	756 860

2024011500947

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark		-	-
Maskiner och andra tekniska anläggningar		-	-
Inventarier, verktyg och installationer	5	237 153	16 556
Summa materiella anläggningstillgångar		237 153	16 556
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	818 164	1 464 500
Fordringar hos koncernföretag	7	3 641 338	4 094 136
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 459 502	5 558 636
Summa anläggningstillgångar		4 696 655	5 575 192
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 097	7 643
Fordringar hos koncernföretag		197 559	715 435
Övriga fordringar		79 664	7 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		562 975	1 046 461
Summa kortfristiga fordringar		841 295	1 777 039
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 339 700	1 730 982
Summa kassa och bank		2 339 700	1 730 982
Summa omsättningstillgångar		3 180 995	3 508 021
SUMMA TILLGÅNGAR		7 877 650	9 083 213

2024011500948

Q M.H.
BH

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-06-30</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		4 518 062	3 761 202
Årets resultat		53 211	756 860
Summa fritt eget kapital		4 571 273	4 518 062
Summa eget kapital		4 671 273	4 618 062
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		484 758	984 758
Summa obeskattade reserver		484 758	984 758
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		291 673	587 467
Skulder till koncernföretag		782 381	658 924
Skatteskulder		374 544	287 840
Övriga skulder		578 359	934 860
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		694 662	1 011 302
Summa kortfristiga skulder		2 721 619	3 480 393
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 877 650	9 083 213

2024011500949

Ch M.H. BH

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	5

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Män	3	3
Kvinnor	11	7
Totalt	14	10

Antalet anställda redovisas omräknat till heltidsanställda.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Ränteintäkter, koncernföretag	119 716	89 233
Ränteintäkter, övriga	689	
Summa	120 405	89 233

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Räntekostnader, koncernföretag	35 000	15 000
Räntekostnader, övriga	18 333	19 263
Summa	53 333	34 263

h
MB
BII

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	3 535 798	3 535 798
Årets nyanskaffningar	258 341	
Vid årets slut	3 794 139	3 535 798
Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-3 519 244	-3 473 668
Årets avskrivning anskaffningsvärden	-37 741	-45 576
Vid årets slut	-3 556 985	-3 519 244
Redovisat värde vid årets slut	237 154	16 554

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 464 500	1 464 500
-Förvärv	24 059	
-Avyttring	-670 395	
Redovisat värde vid årets slut	818 164	1 464 500

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Dotterföretaget Amadeus Förskola Nacka AB, 556955-7134, Nacka (eget kapital 577 215 kr, resultat 216 400 kr)	500	100	50 000
Dotterdotterföretaget Amadeus Förskola Dubai AB, 556955-7142, Nacka (eget kapital 441 699 kr, resultat 65 291 kr)			
Intersseföretaget Amadeus Förskola Täby AB, (eget kapital 266 055 kr, resultat -121 303 kr)	500	100	644 105
Dotterföretaget Amadeus Förskola Älta AB, 559260-4333 (eget kapital 309 117 kr, resultat 97 715 kr)	500	100	50 000
Dotterföretaget Amadeus Catering AB, 559216-4346 (eget kapital 95 161 kr, resultat 4 327 kr)	500	100	50 000
Dotterföretaget Amadeus Förskola Lidingö AB, 556815-7647			24 059
			818 164

Handwritten signatures and initials:
e, MM, BH

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 094 136	4 449 279
-Tillkommande fordringar	122 202	89 857
-Reglerade fordringar	-575 000	-445 000
-Omklassificeringar		
Redovisat värde vid årets slut	3 641 338	4 094 136

Not 8 Övriga noter

Ställda säkerheter

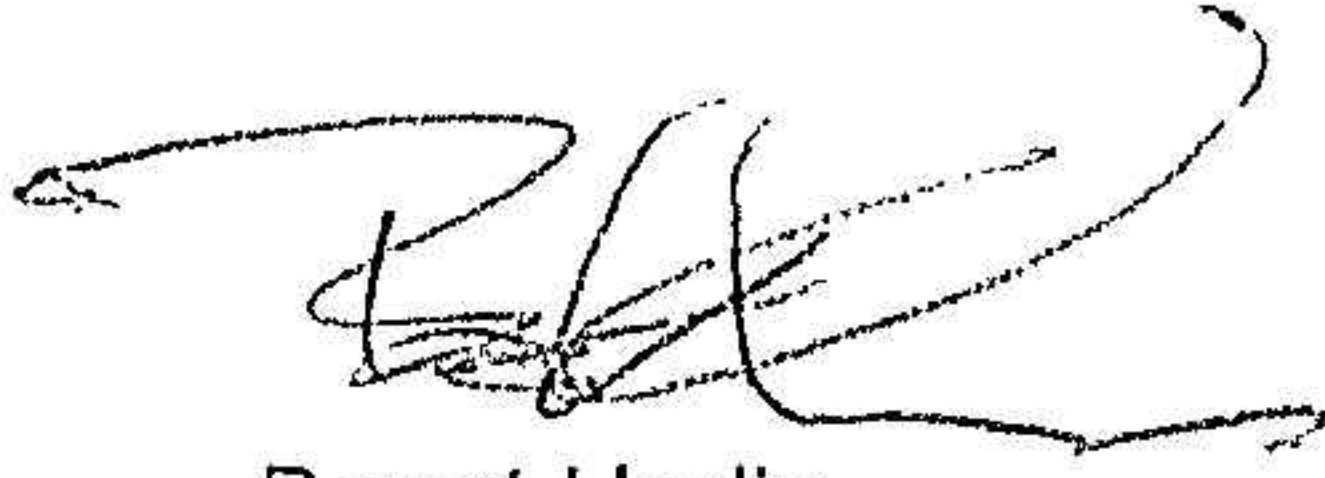
	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	600 000	600 000
	600 000	600 000

2024011500952

l M-H
BH

Underskrifter

Nacka 2023-12-15



Bengt Herlin
Styrelseordförande



Maryam Herlin
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 december 2023



Göran Johansson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

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



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AMADEUS FÖRSKOLOR AB
Org.nr. 556728-4145

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AMADEUS FÖRSKOLOR AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AMADEUS FÖRSKOLOR ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 AMADEUS FÖRSKOLOR 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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. Risker

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.



2024011500955

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AMADEUS FÖRSKOLOR AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AMADEUS FÖRSKOLOR AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Nacka Strand den 15 december 2023

Göran Johansson

Auktoriserad revisor / Medlem i Far