

# Årsredovisning

för

## Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB

556571-9357

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-08.

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:

Charlotta Pagels, Styrelseledamot

2024-07-04

Styrelsen för Montessoriförskolan Södermalmsbarnen 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*

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 1999 och bedriver sedan dess en montessoriförskola med montessoripedagogik där vi har en barngrupp med 22 barn i åldrarna 1,5 till 5 år. Vi arbetar med den förberedda miljön, miljön ska vara vacker, tilltalande och i barnens nivå. Barnen ska själva kunna välja sitt arbete och bli självständiga.

Montessorimaterial ska finnas i alla ämnesområden och för alla åldersgrupper. Vi arbetar också mycket med skapande, musik, rörelse och utelek. Vi arbetar både enskilt och i grupp, med gruppen i samlingar där vi leker olika lekar, spelar spel, sjunger sånger och tränar olika former av samarbete. Föräldramöte har vi varje termin och även enskilda föräldrasamtal för varje barn. Vi är sex personal i barngruppen, fyra montessorilärare, en montessoriasistent och en kock. Vi lagar vår egen mat i vårt kök, all mat lagas från grunden.

Vi ingår i Stockholm stads kösystem. Vi har ca 100 barn i kö till oss. Vi har visningar ca en gång/månad för intresserade föräldrar.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	3 943	3 666	3 718	3 569
Resultat efter finansiella poster	254	76	-5	30
Soliditet (%)	52,5	33,8	23,0	27,0

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	1 966	60 842	<b>162 808</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-30 000		<b>-30 000</b>
Balanseras i ny räkning		60 842	-60 842	<b>0</b>
Årets resultat			200 185	<b>200 185</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>32 808</b>	<b>200 185</b>	<b>332 993</b>

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	32 808
årets vinst	200 185
	<b>232 993</b>

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	50 000
i ny räkning överföres	182 993
	<b>232 993</b>

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		3 943 161	3 665 921
Övriga rörelseintäkter		147 309	176 925
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>4 090 470</b>	<b>3 842 846</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-181 831	-179 924
Övriga externa kostnader		-930 634	-867 007
Personalkostnader	2	-2 724 781	-2 720 287
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-3 837 246</b>	<b>-3 767 218</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>253 224</b>	<b>75 628</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		966	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-256	64
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>710</b>	<b>64</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>253 934</b>	<b>75 692</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>253 934</b>	<b>75 692</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-53 749	-14 850
<b>Årets resultat</b>		<b>200 185</b>	<b>60 842</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		0	26 354
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		170 704	159 143
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>170 704</b>	<b>185 497</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		463 013	296 005
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>463 013</b>	<b>296 005</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>633 717</b>	<b>481 502</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>633 717</b>	<b>481 502</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

**Summa bundet eget kapital**

**100 000**

**100 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

32 808

1 966

Årets resultat

200 185

60 842

**Summa fritt eget kapital**

**232 993**

**62 808**

**Summa eget kapital**

**332 993**

**162 808**

#### Kortfristiga skulder

Skatteskulder

3 485

0

Övriga skulder

96 543

122 965

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

200 696

195 729

**Summa kortfristiga skulder**

**300 724**

**318 694**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**633 717**

**481 502**

## 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.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	5	5

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 178	14 178
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>14 178</b>	<b>14 178</b>
Ingående avskrivningar	-14 178	-14 178
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-14 178</b>	<b>-14 178</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Stockholm 2024-03-08

*Charlotta Pagels*  
Charlotta Pagels

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-08

Revideco AB

*Jenny Holmström*  
Jenny Holmström  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB, org.nr 556571-9357

### Rapport om årsredovisningen

#### **Uttalanden**

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Montessoriförskolan Södermalmsbarnen ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### **Grund för uttalanden**

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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**

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### **Uttalanden**

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### **Grund för uttalanden**

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Montessoriförskolan Södermalmsbarnen AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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**

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-03-08

Revideco AB  
Jenny Holmström

---

Jenny Holmström  
Auktoriserad revisor