

Inkom Bolagsverket

2012 -09- 07

2012091105593

# Årsredovisning

för

## It & Montessori Skolor Stockholm AB

556609-1400

Räkenskapsåret

2011-07-01 – 2012-06-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 31 augusti 2012. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 31 augusti 2012



Monika Bergström

Styrelsen och verkställande direktören för It & Montessori Skolor Stockholm AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2011-07-01 – 2012-06-30.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamhet

It & Montessori Skolor Stockholm AB bedriver skolverksamhet, skolbarnomsorg, utbildning, barnomsorg, försäljning av montessorimaterial samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget driver Kista Montessoriskola sedan augusti 2001.

Verksamheten bedrivs på Kastrupgatan 15 i Kista i en fristående byggnad. Lokalen hyrs i andra hand av Kista Stadsdel som i sin tur hyr av Brandsö HSB. Undervisningen är delvis åldersintegrerad och har under läsåret bestått av 5 klasser; Kastanjen förskoleklass, Eken år 1-2, Lönnen år 1-2, Tallen år 3 samt Björken år 4-5. Under läsåret var cirka 93 elever inskrivna.

Sal och lärare för trä och metallslöjd har hyrts av Kvarnbackaskolan. Sal för idrott har hyrts av Ärvingeskolan till cirka hälften av idrottslektionerna. Övriga idrottslektioner har bedrivits utomhus, Rackethallen, Husbybadet samt Husbyhallen.

Skolan har erbjudit modersmålsundervisning för cirka 55 elever och har därför erhållit modersmålsersättning från Stockholms utbildningsförvaltning. Skolan har anställt flera egna lärare för detta, samt beställt lärartimmar från Språkcentrum. Skolan har också sålt en elevplats till en närliggande skola. Skolan har erhållit bidrag för extra språkstöd i ”svenska som andra språk” för cirka 50 % av eleverna. Under höstterminen delades bidraget ut per månad tillsammans med skolpengen. Under vårterminen delades stödet ut tillsammans med det socioekonomiska bidraget i januari. Det socioekonomiska bidraget är baserat på socioekonomiska kriterier i stadsdelen och antalet inskrivna barn.

Skolan erbjuder alla elever år F-3 skolbarnomsorg. Under läsåret var cirka 65 elever inskrivna. Föräldrarna betalar avgift för detta enligt Stockholms maxtaxa. Lediga sommarveckor som anmälts tidigt var avgiftfria. Vi har detta läsår ökat personaltätheten för att erbjuda barnen en större möjlighet till en aktiv uteverksamhet.

Skolmåltider köps in från Sodexo. De flesta varorna till mellanmålet köper skolan in självt för att hålla nere kostnaden samt för att planera mellanmålsmenyn på egen hand.

Skolhälsovården köps in från Sollentunahälsan. Skolsköterska samt ibland skolläkare besöker skolan 3-4 gånger per termin för kontroller/uppföljning samt vaccinationer. Föräldrar har därutöver möjlighet att besöka Sollentunahälsan i Sollentuna om de önskar. Sollentunahälsan handlägger utredningar samt deltar vid elevvårdskonferens om behov uppstår. Vi anlitar egen psykolog vid behov.

## Information om verksamheten

### Ägarförhållanden

Samtliga aktier i IT & Montessori Skolor Stockholm AB har per 2010-10-26 förvärvats av Kista Montessori AB, org nr. 556805-6302. Bolaget har tidigare varit privatägd. Ny ägare med tillträde 2012-09-03 är Pysslingen Förskolor och Skolor AB.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>	<b>2009/10</b>	<b>2008/09</b>	<b>2007/08</b>
Nettoomsättning	12 898	12 035	12 159	11 913	11 782
Avkastning på eget kap. (%)	90	59	37	49	54
Soliditet (%)	44	36	39	45	40
Resultat efter finansiella poster	1 386	524	665	817	789

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	94 798
årets vinst	744 368
	<b>839 166</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	839 166

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

e

2012091105596

## Resultaträkning

	Not	2011-07-01 -2012-06-30	2010-07-01 -2011-06-30
Nettoomsättning		12 898 527 <b>12 898 527</b>	12 034 920 <b>12 034 920</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Kostnad för skol- och barnomsorgsverksamhet		-1 353 356	-1 229 598
Övriga externa kostnader		-2 008 548	-2 292 437
Personalkostnader	1	-8 174 408	-7 980 371
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-4 464	-24 738
		<b>-11 540 776</b>	<b>-11 527 144</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 357 751</b>	<b>507 776</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	40 398	21 778
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-11 712	-3 621
		<b>28 686</b>	<b>18 157</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 386 437</b>	<b>525 933</b>
Bokslutsdispositioner	5	-350 000	0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 036 437</b>	<b>525 933</b>
Skatt på årets resultat		-292 069	-151 986
<b>Årets resultat</b>		<b>744 368</b>	<b>373 947</b>

6

2012091105597

## Balansräkning

Not

2012-06-30

2011-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Maskiner och inventarier

6

0

4 464

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

6 155

88 385

Fordringar koncernföretag

119 840

3 638

Övriga fordringar

34 157

34 437

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

7

216 619

204 304

**376 771**

**330 764**

##### *Kortfristiga placeringar*

Övriga kortfristiga placeringar

0

498 320

##### *Kassa och bank*

3 134 268

1 861 337

**Summa omsättningstillgångar**

**3 511 039**

**2 690 421**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**3 511 039**

**2 694 885**

e

2012091105598

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>8</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		94 798	120 851
Årets resultat		744 368	373 947
		<b>839 166</b>	<b>494 798</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>959 166</b>	<b>614 798</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	<b>9</b>	801 000	451 000
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		530 638	257 826
Aktuella skatteskulder		224 327	258 360
Övriga skulder		250 650	244 503
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	745 258	868 399
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 750 873</b>	<b>1 629 087</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 511 039</b>	<b>2 694 885</b>
<b>Ställda säkerheter</b>		Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

6

## **Tilläggsupplysningar**

### **Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäkter redovisas i den takt undervisningen tillhandahålles.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

#### **Nyckeltalsdefinitioner**

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

e

## Noter

### Not 1 Anställda och personalkostnader

	2011-07-01 -2012-06-30	2010-07-01 -2011-06-30
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	14	13
Män	5	4
	<b>19</b>	<b>17</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Löner och andra ersättningar	5 402 290	5 301 118
	<b>5 402 290</b>	<b>5 301 118</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader	660 286	506 838
Övriga sociala avgifter	1 910 754	1 747 756
	<b>2 571 040</b>	<b>2 254 594</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>7 973 330</b>	<b>7 555 712</b>

### Not 2 Avskrivningar och nedskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

#### Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier 20 %

### Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2011-07-01 -2012-06-30	2010-07-01 -2011-06-30
Ränteintäkter	33 280	21 778
Återföring nedskrivning fonder	1 680	0
Övriga finansiella intäkter	5 438	0
	<b>40 398</b>	<b>21 778</b>



2012091105601

**Not 4 Övriga räntekostnader och liknande resultatposter**

	<b>2011-07-01</b>	<b>2010-07-01</b>
	<b>-2012-06-30</b>	<b>-2011-06-30</b>
Räntekostnader	-10 649	-1 941
Resultat vid avyttring fonder	-1 063	0
	<b>-11 712</b>	<b>-1 941</b>

**Not 5 Bokslutsdispositioner**

	<b>2011-07-01</b>	<b>2010-07-01</b>
	<b>-2012-06-30</b>	<b>-2011-06-30</b>
Avsättning till periodiseringsfond	-350 000	0
	<b>-350 000</b>	<b>0</b>

**Not 6 Maskiner och inventarier**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	783 516	734 183
Försäljningar/utrangeringar	0	49 333
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>783 516</b>	<b>783 516</b>
Ingående avskrivningar	-779 052	-704 981
Försäljningar/utrangeringar	0	-49 333
Årets avskrivningar	-4 464	-24 738
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-783 516</b>	<b>-779 052</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>4 464</b>

**Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Förutbetald hyra	194 636	182 259
Upplupen ränteintäkt	10 092	10 092
Övrig interimfordran	11 891	11 953
	<b>216 619</b>	<b>204 304</b>

6

2012091105602

### Not 8 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 1 000

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	120 851	373 947
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			373 947	-373 947
Utdelning			-400 000	
Årets resultat				744 368
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>94 798</b>	<b>744 368</b>

### Not 9 Obeskattade reserver

	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Periodiseringsfond vid 2009 års taxering	213 000	213 000
Periodiseringsfond vid 2010 års taxering	238 000	238 000
Periodiseringsfond vid 2013 års taxering	350 000	0
	<b>801 000</b>	<b>451 000</b>

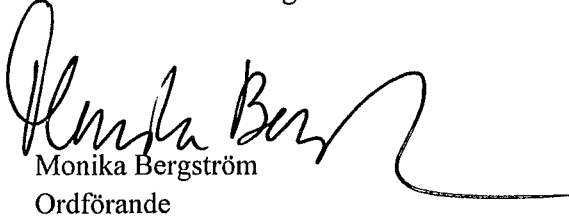
### Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter


	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-06-30</b>
Upplupen lön	0	2 789
Upplupen semesterlön	494 555	565 880
Upplupen soc avg semesterlön	145 703	168 114
Övrig interimsskuld	105 000	131 616
	<b>745 258</b>	<b>868 399</b>

6

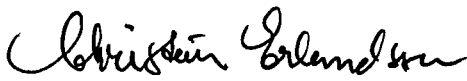
2012091105603

Stockholm den 27 augusti 2012

  
Monika Bergström  
Ordförande

  
Kicki Kobdock Haak  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2012-08-31 .

  
Christina Erlandsson  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

**Till årsstämman i IT & Montessori Skolor Stockholm AB**  
**Organisationsnummer 556609-1400**

### Rapport om årsredovisningen

Jag har reviderat årsredovisningen för IT & Montessori Skolor Stockholm AB för räkenskapsåret 2011-07-01—2012-06-30.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

#### *Revisorns ansvar*

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsen och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### *Uttalanden*

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseende rättvisande bild av IT & Montessori Skolor Stockholm ABs finansiella ställning per den 30 juni 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även reviderat förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för IT & Montessori Skolor Stockholm AB för räkenskapsåret 2011-07-01—2012-06-30.

### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

### *Revisorns ansvar*

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### *Uttalanden*

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

Stockholm den 31 augusti 2012



Christina Erlandsson  
Auktoriserad revisor

Fotokontrollerad  
med originalet inlygga:  
Förstämmelse

