

Årsredovisning för

Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB)

556755-0032

Räkenskapsåret
2015-01-01 - 2016-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB), 556755-0032 får härmed avge årsredovisning för det förlängda räkenskapsåret 2015-01-01 - 2016-06-30.

Allmänt om verksamheten

Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB) bedriver förskoleverksamhet

Ägarförhållanden

Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB) är ett helägt dotterbolag till Pysslingen Förskolor och Skolor AB, org nr 556035-4309, med säte i Stockholm. Pysslingen Förskolor och Skolor AB ingår i en koncern där AcadeMedia AB (publ.), org. nr. 556846-0231, med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning.

Kommission

Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB) bedriver sedan 1 februari 2016 verksamheten i kommission åt kommittenten AcadeMedia Support AB, org nr 556568-8479, med säte i Stockholm.

Bolaget redovisar inte någon resultaträkning, eftersom hela bolagets verksamhet bedrivs i kommission åt AcadeMedia Support AB, org. nr. 556568-8479. Hela verksamheten redovisas därmed i AcadeMedia Support AB och balansräkningen för Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB) omfattar mellanhavanden med kommittenten och eget kapital.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning	Belopp i kkr				
	2016-06-30	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Nettoomsättning	-	14 990	14 359	14 489	13 907
Resultat efter finansiella poster	-	693	141	37	459
Soliditet %	100	33	21	10	26

Definitioner: se not 9

Räkenskapsåret 2015/2016 är förlängt till 18 månader.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 288 131, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanserat resultat	288 131
Årets resultat	-
Totalt	288 131
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att balanseras i ny räkning	288 131
Summa	288 131

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2016-06-30 18 mån</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
Nettoomsättning		-	14 989 612
Övriga rörelseintäkter		-	702 706
		-	15 692 318
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-	-504 058
Övriga externa kostnader		-	-4 138 285
Personalkostnader	3	-	-10 323 686
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-	-38 530
Rörelseresultat		-	687 759
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	-	5 744
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-	-511
Resultat efter finansiella poster		-	692 992
Bokslutsdispositioner	6	-	5 413
Resultat före skatt		-	698 405
Skatt på årets resultat		-	-158 965
Årets resultat		-	539 440

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-06-30</i>	<i>2014-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	7	-	80 500
		-	80 500
Summa anläggningstillgångar		-	80 500
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	322 175
Fordringar hos koncernföretag		388 131	-
Övriga fordringar		-	201 718
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	738 447
		388 131	1 262 340
<i>Kassa och bank</i>		-	1 312 884
Summa omsättningstillgångar		388 131	2 575 224
SUMMA TILLGÅNGAR		388 131	2 655 724

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-06-30</i>	<i>2014-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	8		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		288 131	248 691
Årets resultat		-	539 440
		<u>288 131</u>	<u>788 131</u>
Summa eget kapital		<u>388 131</u>	<u>888 131</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		-	4 620
Leverantörsskulder		-	165 338
Skatteskulder		-	43 333
Övriga kortfristiga skulder		-	376 859
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	1 177 443
		<u>-</u>	<u>1 767 593</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>388 131</u>	<u>2 655 724</u>

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

	<i>2016-06-30</i>	<i>2014-12-31</i>
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckningar	-	150 000
Summa	<u>-</u>	<u>150 000</u>

Ansvarsförbindelser

<i>Ansvarsförbindelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
----------------------------	-------------	-------------

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

År

5

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av koncernens totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0% (0%) av inköpen och 0% (0%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Not 2 Koncernuppgifter

Kastanjelunden Förskola AB (f d WanWett AB) är ett helägt dotterbolag till Pysslingen Förskolor och Skolor AB, org nr 556035-4309, med säte i Stockholm. Pysslingen Förskolor och Skolor AB ingår i en koncern där AcadeMedia AB (publ.), org. nr. 556846-0231, med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2015-01-01- 2016-06-30 18 mån	Varav män	2014-01-01- 2014-12-31	Varav män
Sverige	-	-	25	3
Totalt	-	-	25	3

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2015-01-01- 2016-06-30 18 mån	2014-01-01- 2014-12-31
Löner och andra ersättningar:	-	7 351 448
Sociala kostnader	-	2 899 531
(varav pensionskostnader)	-	690 282

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2015-01-01- 2016-06-30 18 mån	2014-01-01- 2014-12-31
Ränteintäkter, övriga	-	5 744
Summa	-	5 744

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2015-01-01- 2016-06-30 18 mån	2014-01-01- 2014-12-31
Räntekostnader, övriga	-	511
Summa	-	511

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2015-01-01- 2016-06-30 18 mån	2014-01-01- 2014-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:	-	5 413
Summa	-	5 413

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-06-30	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	-	399 571
-Nyanskaffningar	-	100 625
	-	500 196
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-	-381 166
-Årets avskrivning	-	-38 530
	-	-419 696
Redovisat värde vid årets slut	-	80 500

Not 8. Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Vid årets början	100 000	-	248 691	539 440
Utdelning			-500 000	
Omföring av föreg års vinst			539 440	-539 440
Årets resultat				-
Vid årets slut	100 000	-	288 131	-

Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

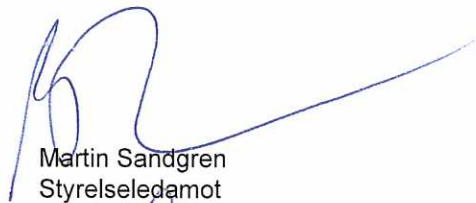
(Totalt eget kapital + 78 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Underskrifter

Stockholm 2016-12-01



Marcus Strömberg
Styrelseordförande



Martin Sandgren
Styrelseledamot



Eola Änggård Runsten
Styrelseledamot



Sofia Larsen
Styrelseledamot



Ingela Kronbrink
Styrelseledamot



Heidi Westman
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 december 2016



Oskar Wall
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Kastanjelunden Förskola AB, org.nr 556755-0032

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kastanjelunden Förskola AB för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2016-06-30.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi 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 styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kastanjelunden Förskola ABs finansiella ställning per den 30 juni 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens förvaltning för Kastanjelunden Förskola AB för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2016-06-30.

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

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

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

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

Uttalanden

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

Stockholm den 6/12 2016

Ernst & Young AB



Oskar Wall

Auktoriserad revisor