

Årsredovisning för

# Vårberga Förskola AB

556494-2703

Räkenskapsåret  
**2015-09-01 - 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 Vårberga Förskola AB, 556494-2703 får härmed avge årsredovisning för det förkortade räkenskapsåret 2015-09-01 - 2016-06-30.

### Allmänt om verksamheten

#### Ägarförhållanden

Vårberga Förskola 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.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning	Belopp i kkr				
	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Nettoomsättning	8 694	9 897	9 857	9 249	9 282
Resultat efter finansiell poster	322	331	368	328	456
Soliditet %	31	56	18	72	68

Definitioner: se not 11

Räkenskapsåret är förkortat till 10 månader, 2015-09-01 - 2016-06-30.

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 718 147, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanserat resultat	533 281
Årets resultat	184 866
<b>Totalt</b>	<b>718 147</b>
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att balanseras i ny räkning	718 147
<b>Summa</b>	<b>718 147</b>

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>2015-09-01- 2016-06-30</i>	<i>2014-09-01- 2015-08-31</i>
Nettoomsättning		8 693 784	9 897 159
		8 693 784	9 897 159
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-589 432	-719 979
Övriga externa kostnader		-1 141 745	-1 458 456
Personalkostnader	3	-6 628 409	-7 287 933
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 998	-14 918
<b>Rörelseresultat</b>		322 200	415 873
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	43	1 579
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-295	-
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		321 948	417 452
Bokslutsdispositioner	6	-80 506	-95 515
<b>Resultat före skatt</b>		241 442	321 937
Skatt på årets resultat		-56 576	-74 100
<b>Årets resultat</b>		184 866	247 837

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-06-30</i>	<i>2015-08-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	7	49 853	47 751
		<u>49 853</u>	<u>47 751</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>49 853</u>	<u>47 751</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	5 577
Fordringar hos koncernföretag		-	5 917
Aktuell skattefordran		185 908	-
Övriga fordringar		309 924	117 854
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>219 845</u>	<u>88 990</u>
		715 677	218 338
<b>Kassa och bank</b>		<u>2 137 000</u>	<u>914 316</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>2 852 677</u>	<u>1 132 654</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>2 902 530</u>	<u>1 180 405</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-06-30</i>	<i>2015-08-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>	<b>8</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		533 281	285 443
Årets resultat		184 866	247 837
		<u>718 147</u>	<u>533 280</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>838 147</u>	<u>653 280</u>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Ackumulerade överavskrivningar	9	4 301	9 515
Periodiseringsfonder	10	85 720	-
		<u>90 021</u>	<u>9 515</u>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		199 712	20 681
Skulder till koncernföretag		698 028	-
Övriga kortfristiga skulder		221 913	244 285
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		854 709	252 644
		<u>1 974 362</u>	<u>517 610</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>2 902 530</u>	<u>1 180 405</u>

## Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

### Ställda säkerheter

	<i>2016-06-30</i>	<i>2015-08-31</i>
<i>Ställda panter och säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

### 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 eventuell 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

10

#### **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

Vårberga Förskola 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**

	2015-09-01- 2016-06-30	Varav män	2014-09-01- 2015-08-31	Varav män
Sverige	15	1	16	2
<b>Totalt</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>16</b>	<b>2</b>

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader**

	2015-09-01- 2016-06-30	2014-09-01- 2015-08-31
Löner och andra ersättningar:	4 638 651	5 079 138
Sociala kostnader	1 918 375	2 132 947
(varav pensionskostnader)	580 834	415 324

**Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2015-09-01- 2016-06-30	2014-09-01- 2015-08-31
Ränteintäkter, övriga	43	1 579
<b>Summa</b>	<b>43</b>	<b>1 579</b>

**Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2015-09-01- 2016-06-30	2014-09-01- 2015-08-31
Räntekostnader, övriga	295	-
<b>Summa</b>	<b>295</b>	<b>-</b>

**Not 6 Bokslutsdispositioner**

	2015-09-01- 2016-06-30	2014-09-01- 2015-08-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:	-5 214	9 515
Periodiseringsfond, årets avsättning	85 720	-
<b>Summa</b>	<b>80 506</b>	<b>9 515</b>

**Not 7 Inventarier, verktyg och installationer**

	2016-06-30	2015-08-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 147 459	1 147 459
-Nyanskaffningar	22 500	-
-Avyttringar och utrangeringar	-1 072 869	-
	97 090	1 147 459
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 099 708	-1 084 790
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 064 469	-
-Årets avskrivning	-11 998	-14 918
	-47 237	-1 099 708
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>49 853</b>	<b>47 751</b>

**Not 8 Eget kapital**

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	533 281
Årets resultat			184 866
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>718 147</b>

### Not 9 Ackumulerade överavskrivningar

	2016-06-30	2015-08-31
Maskiner och inventarier	4 301	9 515
	<u>4 301</u>	<u>9 515</u>

### Not 10 Periodiseringsfonder

	2016-06-30	2015-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	85 720	-
	<u>85 720</u>	<u>-</u>

Av periodiseringsfonder utgör 18 858 (0) uppskjuten skatt.

### Not 11 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



Irene Blom  
Styrelseledamot



Heidi Westman  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 december 2016

Ernst & Young AB



Oskar Wall  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till årsstämman i Vårberga Förskola AB, org.nr 556494-2703

### Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vårberga Förskola AB för räkenskapsåret 2015-09-01 - 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 Vårberga 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 Vårberga Förskola AB för räkenskapsåret 2015-09-01 - 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 6/11 2016

Ernst & Young AB



Oskar Wall

Auktoriserad revisor