

Svalövs Montessoriförening Ek förening
Org nr 769600-9328

Årsredovisning för räkenskapsåret 2010

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Svalövs Montessori bedriver förskola, grundskola och fritids i Svalövs kommun enligt Montessoripedagogikens principer. Verksamheten regleras av lagar, föreskrifter och föreningens stadgar samt avtal med Svalövs Kommun och tillstånd från Skolverket.

Svalövs Montessori har en lång historia med stegvis tillväxt under 90-talet och efter att grundskolan tillkom 2003 har föreningen vuxit kontinuerligt fram till full utbyggnad år 2011. Föreningen har vuxit från ett pedagogkooperativ till ett föräldrakooperativ, till ett företag med mer än 25 årsanställda, över 120 elever, 50 förskolebarn och 50 fritidsbarn. Föreningen styrs av föräldrar, men leds av anställda och rektor. Kombinationen av Montessoripedagogik, ideellt arbete och engagemang, med professionella pedagoger och ett stort antal lagar, förordningar, direktiv, tillsynsmyndigheter och individuella behov utgör verksamhetens ramar.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Nettoomsättning	tkr	14 253	12 318	7 826	6 615	5 727
Resultat efter finansiella poster	tkr	2	384	101	-55	240
Avkastning på eget kapital	%	1	132	20	Neg	46

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	266 256
Årets resultat	-14 129
	<hr/>
	kronor
	<u>252 127</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs

252 127

kronor

252 127

Resultaträkning	Not	2010	2009
Nettoomsättning		14 253 249	12 318 225
Övriga rörelseintäkter		267 436	377 741
		<hr/>	<hr/>
		14 520 685	12 695 966
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-5 060 067	-4 401 240
Personalkostnader	3	-8 455 228	-7 747 736
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-985 459	-154 791
Övriga rörelsekostnader		-	-4 286
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-14 500 754	-12 308 053
Rörelseresultat		19 931	387 913
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		311	835
Räntekostnader och liknande resultatposter		-18 544	-5 152
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-18 233	-4 317
Resultat efter finansiella poster		1 698	383 596
Skatt på årets resultat		-15 827	-
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		<u>-14 129</u>	<u>383 596</u>

Balansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	4, 5	5 919 735	67 824
Inventarier, verktyg och installationer	6	154 471	224 743
		<hr/>	<hr/>
		6 074 206	292 567
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		6 074 206	292 567
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		56 044	-
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		18 822	537 406
Aktuella skattefordringar		36 351	186
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		991 175	546 439
		<hr/>	<hr/>
		1 046 348	1 084 031
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>		460	1 220 086
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		1 102 852	2 304 117
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		7 177 058	2 596 684
		<hr/>	<hr/>

Balansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	7		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Inbetalda insatser		63 400	24 800
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		266 256	-117 341
Årets resultat		-14 129	383 596
		<u>252 127</u>	<u>266 255</u>
Summa eget kapital		<u>315 527</u>	<u>291 055</u>
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut	9	1 450 000	-
Summa långfristiga skulder		<u>1 450 000</u>	<u>0</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 484 743	758 347
Checkräkningskredit	10	40 176	-
Aktuella skatteskulder		131 089	66 308
Övriga kortfristiga skulder		778 126	273 163
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 977 397	1 207 811
Summa kortfristiga skulder		<u>5 411 531</u>	<u>2 305 629</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>7 177 058</u>	<u>2 596 684</u>
Ställda säkerheter	9	1 500 000	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Tjänsteuppdrag

I företaget redovisas tjänsteuppdrag i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skattemyndigheten.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Avskrivningar görs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden. När en materiell anläggningstillgångs avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas tillgångens restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

	<u>Antal år</u>
Byggnader	10
Förbättringar på annans fastighet	5-10
Inventarier	3-10

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först in-först ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Nyckeltalsdefinitioner

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskickade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ersättning till revisorerna

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Revision</u>		
PricewaterhouseCoopers	49 730	64 375
<u>Andra uppdrag än revisionsuppdraget</u>		
PricewaterhouseCoopers	175 136	192 073
Summa	<u>224 866</u>	<u>256 448</u>

Not 3 Personal

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	21	19
Män	4	2
	—	—
Totalt	<u>25</u>	<u>21</u>

Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader

Löner och ersättningar till övriga anställda	6 033 705	5 396 779
	—	—
	6 033 705	5 396 779
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 961 673	1 777 467
Pensionskostnader för övriga anställda	396 068	426 678
	—	—
Totalt	<u>8 391 446</u>	<u>7 600 924</u>

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	6	4
Män	4	5
	—	—
Totalt	<u>10</u>	<u>9</u>

Antal andra ledande befattningshavare

Män	1	1
	—	—
Totalt	<u>11</u>	<u>10</u>

		<u>2010</u>	<u>2009</u>
Sjukfrånvaro			
Total sjukfrånvaro	%	3,0	4,7
- sjukfrånvaro för män	mindre än 10		
- sjukfrånvaro för kvinnor	%	2,4	4,7
- anställda - 29 år	mindre än 10	-	-
- anställda 30 - 49 år	%	2,5	4,5
- anställda 50 år -	mindre än 10	-	-

Not 4 Byggnader och mark

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	191 687	191 687
-Inköp	436 825	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	628 512	191 687
Ingående avskrivningar	-123 863	-104 694
-Avskrivningar	-19 176	-19 169
Utgående ackumulerade avskrivningar	-143 039	-123 863
Utgående restvärde enligt plan	<u>485 473</u>	<u>67 824</u>

Not 5 Förbättringar på annans fastighet

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
-Förbättringar	6 330 273	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 330 273	0
-Avskrivningar	-896 011	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-896 011	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>5 434 262</u>	<u>0</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	696 982	694 339
-Inköp	-	44 313
-Försäljningar och utrangeringar	-	-41 670
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	696 982	696 982
Ingående avskrivningar	-472 239	-374 001
-Försäljningar och utrangeringar	-	37 384
-Avskrivningar	-70 272	-135 622
Utgående ackumulerade avskrivningar	-542 511	-472 239
Utgående restvärde enligt plan	<u>154 471</u>	<u>224 743</u>

Not 7 Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	24 800	-117 341	383 596
Insatser under året	38 600	-	-
Disposition av föregående års resultat	-	383 596	-383 596
Årets resultat	-	-	-14 129
Eget kapital 2010-12-31	63 400	266 255	-14 129

Not 8 Långfristiga skulder

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Skulder till kreditinstitut	1 249 980	-
Summa	<u>1 249 980</u>	<u>0</u>

Not 9 Ställda säkerheter

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	1 500 000	-
Summa	1 500 000	0
Summa ställda säkerheter	<u>1 500 000</u>	<u>0</u>

Not 10 Checkräkningskredit

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	300 000	300 000

_____ - ____ - ____

Håkan Vikström
Ordförande

Lena Wennström

Åsa Persson

Linda Haeggström

Emil Billing

Anna-Karin Persson

Jonni Dahl

Jarek Pogorzelski

Johanna Williams

Zara Brantberg-Almberg

Peter Strömblad
Rektor/VD

Min revisionsberättelse har lämnats _____ - ____ - ____.

Anders Thulin
Auktoriserad revisor