

Svalövs Montessoriförening Ek förening
Org nr 769600-9328

Årsredovisning för räkenskapsåret 2012

Styrelsen och verkställande direktören 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 är en fristående idéburen förskola, grundskola och fritidshem. Svalövs kommun är tillsynsmyndighet för förskolan och Skolinspektionen är tillsynsmyndighet för fritidshem och grundskola. Tillstånd att bedriva skola utifrån skollagarnas speciallagstiftning och Skolverkets allmänna råd och läroplaner definierar föreningens utbildningsverksamhet.

Föreningen startade som förskola 1976. Grundskola och fritidshem startade 2003. Ägande utövas av föräldrar till barn inom barn- och skolbarnomsorgen. Huvudmannskapet för utbildningarna representeras av en på föreningsstämman vald föreningsstyrelse.

Den dagliga verksamheten ledas av en rektor tillika förskolechef och VD. Kombinationen av Montessoripedagogik, professionella pedagoger och idéellt engagemang har årligen utvecklat verksamheten med 10-20% till att under 2012 omfatta över 200 barn från 1 till 16 års ålder och nära nog 50 anställda.

Under räkenskapsåret har föreningen beviljats tillstånd att bedriva undervisning utan timplan. Förskolans fastighet har beviljats bygglov, varvid renovering och tillbyggnadsarbetet inleddes under oktober månad. Måluppfyllelse, trygghet och kvalitet är god. Kön till verksamheterna är flera år lång.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Nettoomsättning	tkr	18 841	16 229	12 318	7 826	6 615
Resultat efter finansiella poster	tkr	496	763	384	101	-55
Avkastning på eget kapital	%	40	87	132	20	Neg

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	596 817
Årets resultat	<u>232 861</u>
	kronor
	<u>829 678</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>829 678</u>
	kronor
	<u>829 678</u>

Resultaträkning	Not	2012	2011
Nettoomsättning		18 840 790	16 228 651
Övriga rörelseintäkter		390 019	359 913
		<hr/>	<hr/>
		19 230 809	16 588 564
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-6 559 520	-4 984 883
Personalkostnader	2	-10 805 329	-9 629 135
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 110 377	-964 719
Övriga rörelsekostnader		-	-48 648
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-18 475 226	-15 627 385
Rörelseresultat		755 583	961 179
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	1 030
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		292	12
Räntekostnader och liknande resultatposter		-259 391	-199 599
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-259 099	-198 557
Resultat efter finansiella poster		496 484	762 622
Bokslutsdispositioner	3	-159 144	-265 645
Skatt på årets resultat		-104 479	-134 145
		<hr/>	<hr/>
Årets vinst		<u>232 861</u>	<u>362 832</u>

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	4, 5	5 041 697	5 036 717
Inventarier, verktyg och installationer	6	465 957	174 767
		<u>5 507 654</u>	<u>5 211 484</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>5 507 654</u>	<u>5 211 484</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		30 000	49 312
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		279 143	182 418
Aktuella skattefordringar		467	4 563
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		312 852	467 860
		<u>592 462</u>	<u>654 841</u>
<u>Kassa och bank</u>		1 289 847	112 869
Summa omsättningstillgångar		<u>1 912 309</u>	<u>817 022</u>
Summa tillgångar		<u>7 419 963</u>	<u>6 028 506</u>

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	7		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Inbetalda insatser		47 000	63 700
Reservfond		18 141	-
		<u>65 141</u>	<u>63 700</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		596 817	252 126
Årets vinst		232 861	362 832
		<u>829 678</u>	<u>614 958</u>
Summa eget kapital		<u>894 819</u>	<u>678 658</u>
Obeskattade reserver	8	<u>424 789</u>	<u>265 645</u>
Långfristiga skulder	9		
Övriga skulder till kreditinstitut	10	1 349 992	1 399 996
Summa långfristiga skulder		<u>1 349 992</u>	<u>1 399 996</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 425 806	2 071 814
Aktuella skatteskulder		359 863	239 599
Övriga kortfristiga skulder		829 285	741 152
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 135 409	631 642
Summa kortfristiga skulder		<u>4 750 363</u>	<u>3 684 207</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>7 419 963</u>	<u>6 028 506</u>
Ställda säkerheter	10	2 000 000	1 500 000
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	33
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 obeskatade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	25	22
Män	6	4
	—	—
Totalt	<u>31</u>	<u>26</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	7 782 199	6 899 023
Sociala kostnader	2 371 458	2 165 856
Pensionskostnader	498 763	494 918
	—	—
Totalt	<u>10 652 420</u>	<u>9 559 797</u>

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	6	6
Män	2	4
	—	—
Totalt	<u>8</u>	<u>10</u>

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

Män	1	1
	—	—
Totalt	<u>9</u>	<u>11</u>

Not 3 Bokslutsdispositioner

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-26 844	-83 460
Förändring av periodiseringsfond	-132 300	-182 185
	—	—
Summa	<u>-159 144</u>	<u>-265 645</u>

Not 4 Byggnader och mark

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	436 825	628 512
-Förbättringar	662 069	-
-Försäljningar och utrangeringar	-	-191 687
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 098 894	436 825
Ingående avskrivningar	-1 477	-143 039
-Försäljningar och utrangeringar	-	143 039
-Avskrivningar	-21 339	-1 477
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-22 816	-1 477
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 076 078</u>	<u>435 348</u>

Not 5 Förbättringar på annans fastighet

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	6 395 334	6 330 273
-Förbättringar	327 709	65 061
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 723 043	6 395 334
Ingående avskrivningar	-1 793 965	-896 011
-Avskrivningar	-963 459	-897 954
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 757 424	-1 793 965
Utgående restvärde enligt plan	<u>3 965 619</u>	<u>4 601 369</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	782 566	696 982
-Inköp	416 769	85 584
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 199 335	782 566
Ingående avskrivningar	-607 799	-542 511
-Avskrivningar	-125 579	-65 288
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-733 378	-607 799
Utgående restvärde enligt plan	<u>465 957</u>	<u>174 767</u>

Not 7 Förändring av eget kapital

	<u>Inbetalda insatser</u>	<u>Reservfond</u>	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	63 700	-	252 126	362 832
Insatser under året	-16 700	-	-	-
Disposition av föregående års resultat	-	18 141	344 691	-362 832
Årets resultat	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<u>232 861</u>
Eget kapital 2012-12-31	47 000	18 141	596 817	232 861

Not 8 Obeskattade reserver

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	110 304	83 460
Periodiseringsfond	314 485	182 185
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>424 789</u>	<u>265 645</u>

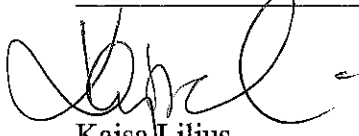
Not 9 Långfristiga skulder

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Skulder till kreditinstitut	1 149 992	1 199 980
Summa	<u>1 149 992</u>	<u>1 199 980</u>

Not 10 Ställda säkerheter

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	2 000 000	1 500 000
Summa	2 000 000	1 500 000
Summa ställda säkerheter	<u>2 000 000</u>	<u>1 500 000</u>

Svalöv 2013-03-11



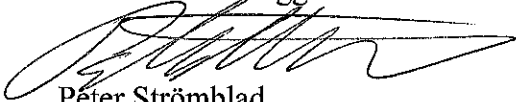
Kajsa Lilius
Ordförande



Åsa Persson

Anna-Karin Persson

Linda Marie Haeggström



Péter Strömblad
Rektor/VD

Jonni Dahl

Lotta Nyhrén

Helene Berndtsson



Pierre Fredrik Jönsson

Min revisionsberättelse har lämnats ____ - ____ - ____ och avviker från standardutformningen.

Anders Thulin
Auktoriserad revisor