

**Montessori Børne Center ApS
Tornevangsvej 13B
3460 Birkerød**

CVR-nr: 39 74 69 80

**ÅRSRAPPORT
1. oktober 2020 - 30. september 2021**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. marts 2022

Dirigent
Marianne Rasmussen

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse.....	11

Selskabet

Montessori Børne Center ApS
Tornevangsvej 13B
3460 Birkerød

CVR-nr.: 39 74 69 80
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Kundenr.: 75200

Direktion

Marianne Annette Rasmussen

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Montessori Børne Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Birkerød, den 15. marts 2022

Direktion

Marianne Annette Rasmussen

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af børnehave.

Selskabet har standset sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af Corona-virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i betydeligt omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Årets udvikling og resultat er ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for Montessori Børne Center ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Købs- og salgssummer for egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen.

Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer selskabskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi og forøger overført resultat. Udbytte af egne kapitalandele indregnes direkte på egenkapitalen under overført resultat.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE

1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Nettoomsætning	0	157.906
Andre eksterne omkostninger	-9.824	-185.386
BRUTTORESULTAT	-9.824	-27.480
Personaleomkostninger	-8.203	-31.251
DRIFTSRESULTAT	-18.027	-58.731
Andre finansielle omkostninger	-399	-984
RESULTAT FØR SKAT	-18.426	-59.715
Skat af årets resultat	-577	-11.400
ÅRETS RESULTAT	-19.003	-71.115
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-19.003	-71.115
DISPONERET I ALT	-19.003	-71.115

AKTIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1	1.500
Selskabsskat	2.000	0
Andre tilgodehavender	0	-7.219
Tilgodehavender	2.001	-5.719
Likvide beholdninger	42.136	226.719
OMSÆTNINGSAKTIVER	44.137	221.000
AKTIVER.....	44.137	221.000

PASSIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital	40.000	1
Overført resultat.....	-18.020	-30.422
EGENKAPITAL.....	21.980	-30.421
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	22.157	80.496
Langfristede gældsforpligtelser	22.157	80.496
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	132.125
Selskabsskat	0	22.800
Anden gæld	0	16.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....	0	170.925
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	22.157	251.421
PASSIVER.....	44.137	221.000

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital primo	40.000	1
Virksomhedskapital ultimo	40.000	1
Overført resultat, primo.....	983	40.693
Årets resultat	-19.003	-71.115
Overført resultat ultimo	-18.020	-30.422
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	0
EGENKAPITAL	21.980	-30.421