

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

**CVR-nr: 39 74 69 80**

**ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2019 - 30. september 2020**

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.mars 2021

*Marianne Rasmussen*  
Dirigent  
Marianne Rasmussen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse.....	11

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Montessori Børne Center IVS  
Tornevangsvej 13B  
3460 Birkerød

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

**Direktion**

Marianne Annette Rasmussen

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Montessori Børne Center IVS, Montessori IVS.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 16/3 2021

### Direktion

Marianne Rasmussen

Marianne Annette Rasmussen

## LEDELSESBERETNING

### **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 IVS for 2019/20 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 finansiell 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 acontoskatte.

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

### **Likvider**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Nettoomsætning .....	12.541	845.136
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....	0	-4.081
Andre eksterne omkostninger .....	-6.063	-369.989
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>6.478</b>	<b>471.066</b>
Personaleomkostninger .....	-5.390	-418.087
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.088</b>	<b>52.979</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-799	-886
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>289</b>	<b>52.093</b>
Skat af årets resultat .....	0	-11.400
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>289</b>	<b>40.693</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	289	40.693
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>289</b>	<b>40.693</b>



## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

## AKTIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.500	0
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>105.415</b>	<b>230.200</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>106.915</b>	<b>230.200</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>106.915</b>	<b>230.200</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

## PASSIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Virksomhedskapital .....	1	1
Overført resultat.....	40.982	40.693
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>40.983</b>	<b>40.694</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	28.407	56.106
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>28.407</b>	<b>56.106</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	18.125	114.000
Selskabsskat .....	11.400	11.400
Anden gæld .....	8.000	8.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>37.525</b>	<b>133.400</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>65.932</b>	<b>189.506</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>106.915</b>	<b>230.200</b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020 DKK	2019 DKK
Virksomhedskapital primo .....	1	1
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>1</b>	<b>1</b>
Overført resultat, primo.....	40.693	0
Årets resultat .....	289	40.693
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>40.982</b>	<b>40.693</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....	0	0
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>40.983</b>	<b>40.694</b>