



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 263 129
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MONTESSORI HOLDING AS
Forretningsadresse:	Røtoppen 15 0756 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Birgit Lambjerg-Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	101 264	272 721
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	49 667	37 250
Annen driftskostnad	6	278 158	315 552
Sum kostnader		429 089	625 524
Driftsresultat		-429 089	-625 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 200 000	800 000
Annen renteinntekt			34
Sum finansinntekter		1 200 000	800 034
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	7 118	663
Annen rentekostnad		35	1 117
Sum finanskostnader		7 153	1 781
Netto finans		1 192 847	798 254
Ordinært resultat før skattekostnad		763 758	172 730
Skattekostnad på ordinært resultat	8	168 027	38 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		595 731	134 665
Årsresultat		595 731	134 665
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Annen egenkapital		95 731	134 665
Sum overføringer og disponeringer		595 731	134 665



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	7 321	1 639
Sum immaterielle eiendeler		7 321	1 639
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	62 083	111 750
Sum varige driftsmidler		62 083	111 750
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	517 000	517 000
Sum finansielle anleggsmidler		517 000	517 000
Sum anleggsmidler		586 404	630 389
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		23 748	4 810
Konsernfordringer	7	1 200 000	800 000
Sum fordringer		1 223 748	804 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	243 820	115 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 820	115 504
Sum omløpsmidler		1 467 568	920 314
SUM EIENDELER		2 053 972	1 550 703

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	1 042 584	946 853
Sum opptjent egenkapital		1 042 584	946 853
Sum egenkapital	13	1 142 584	1 046 853
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 439	64 415
Betalbar skatt		173 709	39 704
Skyldige offentlige avgifter		15 458	23 859
Utbytte		500 000	
Kortsiktig konserngjeld	7	207 781	200 663
Annen kortsiktig gjeld		9 000	175 208
Sum kortsiktig gjeld		911 388	503 850
Sum gjeld		911 388	503 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 053 972	1 550 703



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 470488

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 263 129
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONTESSORI HOLDING AS
Forretningsadresse: Røatoppen 15
0756 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Birgit Lambjerg-Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 263 129
MONTESSORI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3,	101 264	272 721
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	49 667	37 250
Annen driftskostnad	6	278 158	315 552
Sum kostnader		429 089	625 524
Driftsresultat		-429 089	-625 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 200 000	800 000
Annen renteinntekt			34
Sum finansinntekter		1 200 000	800 034
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	7 118	663
Annen rentekostnad		35	1 117
Sum finanskostnader		7 153	1 781
Netto finans		1 192 847	798 254
Ordinært resultat før skattekostnad		763 758	172 730
Skattekostnad på ordinært resultat	8	168 027	38 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		595 731	134 665
Årsresultat		595 731	134 665
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Annen egenkapital		95 731	134 665
Sum overføringer og disponeringer		595 731	134 665



Organisasjonsnr: 989 263 129
MONTESSORI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	9	7 321	1 639
Sum immaterielle eiendeler		7 321	1 639

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

	5	62 083	111 750
Sum varige driftsmidler		62 083	111 750

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	10	517 000	517 000
-----------------------------	----	---------	---------

Sum finansielle anleggsmidler		517 000	517 000
--------------------------------------	--	----------------	----------------

Sum anleggsmidler		586 404	630 389
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		23 748	4 810
Konsernfordringer	7	1 200 000	800 000
Sum fordringer		1 223 748	804 810

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	243 820	115 504
----------------------------------------	----	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 820	115 504
----------------------------------------------------	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		1 467 568	920 314
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		2 053 972	1 550 703
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	12, 13	100 000	100 000
--------------------------------------------	--------	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	13	1 042 584	946 853
Sum opptjent egenkapital		1 042 584	946 853
Sum egenkapital	13	1 142 584	1 046 853
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 439	64 415
Betalbar skatt		173 709	39 704
Skyldige offentlige avgifter		15 458	23 859
Utbytte		500 000	
Kortsiktig konserngjeld	7	207 781	200 663
Annen kortsiktig gjeld		9 000	175 208
Sum kortsiktig gjeld		911 388	503 850
Sum gjeld		911 388	503 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 053 972	1 550 703



Organisasjonsnr: 989 263 129
MONTESSORI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp). Anleggsmidler og langsiktig gjeld Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Skatt Skattene kostnadsføres når de påløpet, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skatte- reduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon etter Lov om obligatorisk tjenstepensjon. Konsern Selskapet er morselskap i konsern. Iht. GRS for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap. Aksjer i andre selskap Aksjer bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten er oppført som anleggsmiddel i balansen. Aksjene er vurdert til anskaffelseskost. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskaper inntektsføres som annen finansinntekt. Fortsatt drift Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.20

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	81001.00	226875.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20263.00	38236.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		7610.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	101264.00	272721.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
Årsregnskapet 2021 MS Holding.PDF.pdf	Lambjerg-Hansen, Birgit	30.03.1960	14.06.2022 19:21

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDinVigyoBdzoWqR71WspjzNomM=



ÅRSREGNSKAP 2021

Montessori Holding AS

Røatoppen 15

0756 oslo

Org.nr. 989 263 129



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIVigyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Resultatregnskap for 2021 MONTESSORI HOLDING AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(101 264)	(272 721)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	(49 667)	(37 250)
Annen driftskostnad	6	(278 158)	(315 552)
Sum driftskostnader		(429 089)	(625 524)
Driftsresultat		(429 089)	(625 524)
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 200 000	800 000
Annen renteinntekt		0	34
Sum finansinntekter		1 200 000	800 034
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	(7 118)	(663)
Annen rentekostnad		(35)	(1 117)
Sum finanskostnader		(7 153)	(1 781)
Netto finans		1 192 847	798 254
Ordinært resultat før skattekostnad		763 758	172 730
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(168 027)	(38 065)
Ordinært resultat		595 731	134 665
Årsresultat		595 731	134 665
Overføringer			
Utbytte		500 000	0
Annen egenkapital		95 731	134 665
Sum		595 731	134 665



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvIgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Balanse pr. 31. desember 2021 MONTESSORI HOLDING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	7 321	1 639
Sum immaterielle eiendeler		7 321	1 639
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	62 083	111 750
Sum varige driftsmidler		62 083	111 750
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	10	517 000	517 000
Sum finansielle anleggsmidler		517 000	517 000
Sum anleggsmidler		586 404	630 389
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		23 748	4 810
Konsernfordringer	7	1 200 000	800 000
Sum fordringer		1 223 748	804 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	243 820	115 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 820	115 504
Sum omløpsmidler		1 467 568	920 314
Sum eiendeler		2 053 972	1 550 703



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Balanse pr. 31. desember 2021 MONTESSORI HOLDING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	1 042 584	946 853
Sum opptjent egenkapital		1 042 584	946 853
Sum egenkapital	13	1 142 584	1 046 853
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 439	64 415
Betalbar skatt		173 709	39 704
Skyldige offentlige avgifter		15 458	23 859
Kortsiktig konsemsgjeld	7	207 781	200 663
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		9 000	175 208
Sum kortsiktig gjeld		911 388	503 850
Sum gjeld		911 388	503 850
Sum egenkapital og gjeld		2 053 972	1 550 703

Oslo, den 10.juni 2022
MONTESSORI HOLDING AS

Birgit Lambjerg-Hansen
Styrets leder / Daglig leder



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Noter 2021

MONTESSORI HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art.

Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløpet, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt.

Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skatte-reducerende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skatte-messige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig. I beregningen er det også medtattligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon etter Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Konsern

Selskapet er morselskap i konsern. Iht. GRS for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap.

Aksjer i andre selskap

Aksjer bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten er oppført som anleggsmiddel i balansen. Aksjene er vurdert til anskaffelseskost.

Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskaper inntektsføres som annen finansinntekt.

Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvIgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	81 001	226 875
Arbeidsgiveravgift	20 263	38 236
Andre ytelser		7 610
Sum	101 264	272 721

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	97 209	0	62 707

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	149 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	149 000
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(86 917)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	62 083
Årets avskrivninger	(49 667)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan	

Note 6 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	10 250	25 738
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	10 250	25 738

Note 7 - Mellomværende konsern

Type	2021	2020
Kortsiktig fordring datterselskap	1 200 000	800 000
Kortsiktig gjeld til datterselskap	207 781	200 663
Rentekostnad konsernlån	7 118	663



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIVigyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	763 758	172 730
Konsemsbidrag	1 200 000	800 000
+/- Permanente forskjeller	(1 200 000)	(799 707)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 827	7 450
Årets skattegrunnlag	789 585	180 473
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	173 709	39 704
Sum	173 709	39 704
+/- Endring i utsatt skatt	(5 682)	(1 639)
Skattekostnad i resultatregnskapet	168 027	38 065
Betalbar skatt i skattekostnad	173 709	39 704
Betalbar skatt i balansen	173 709	39 704

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(7 450)	(33 277)	25 827
Sum midlertidige forskjeller	(7 450)	(33 277)	25 827
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(1 639)	(7 321)	5 682

Note 10 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Montessoribarnehagene AS	Oslo	100%	13 963 300	5 561 527
Montessoribarnehagene	Trondheim			
Trondheim AS		93,3 %	759 120	252 891
Låven Drift AS	Oslo	100%	3 777 240	42 643

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 10 838. Skyldig skattetrekk er kr 10 838.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvIgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Birgit, Lambjerg - Hansen	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	946 853	1 046 853
Årets resultat		595 731	595 731
Avsatt utbytte		(500 000)	(500 000)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	1 042 584	1 142 584

Note 14 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Montessori Holding AS har stilt som kausjonist med pålydende NOK 1 000 000, og Låven Drift AS har stilt som kausjonist med pant i bygget til Melumveien 68 D med pålydende NOK 1 500 000.

Note 15 - Hendelser etter balansedagen

I forbindelse med utbruddet av Covid-19 og unntakstilstanden dette medfører, så vil dette kunne påvirke selskapets resultater og likviditet i 2022. Forhold påvirker p.t. ikke styrets vurdering av forutsetningen om fortsatt drift.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: pwEChoQxryPrO0VEDInIvgyoBdzcWqR71WspjzNomM=



Til generalforsamlingen i Montessori Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Montessori Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Montessori Holding AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sarpsborg, 10. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Dag Olav Haugen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning 2021

Signers:

Name	Method	Date
Haugen, Dag Olav	BANKID_MOBILE	2022-06-10 10:30

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.