Servitization ApS

Bygaden 9
3600 Frederikssund
CVR-nr. 38 21 74 61

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2022

Per Bo Stjernqvist
dirigent

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Servitization ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 9. marts 2022

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Servitization ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Servitization ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 9. marts 2022

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Sanne Holm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34351

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servitization ApS Bygaden 9 3600 Frederikssund	
	CVR-nr.:	38 21 74 61
	Regnskabsperiode:	1. januar - 31. december 2021
	Stiftet:	27. november 2016
	Hjemsted:	Frederikssund
Direktion	Per Bo Stjernqvist	

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive konsulentvirksomhed med speciale indenfor servitization.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 741.791, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.420.033.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servitization ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres, således af nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
		kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste		**3.727.051**	**2.006**
Personaleomkostninger	1	-2.759.655	-1.929
Finansielle indtægter	2	6.751	2
Finansielle omkostninger	3	-13.890	-28
Resultat før skat		**960.257**	**51**
Skat af årets resultat	4	-218.466	-15
Årets resultat		**741.791**	**36**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		741.791	36
		741.791	**36**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Balance 31. december

	Note	2021	2020
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		143.260	177
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	1.305.000	846
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		207.809	53
Andre tilgodehavender		26.250	71
Tilgodehavender		**1.682.319**	**1.147**
Likvide beholdninger		**408.670**	**28**
Omsætningsaktiver i alt		**2.090.989**	**1.175**
Aktiver i alt		**2.090.989**	**1.175**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Balance 31. december

	Note	2021	2020
		kr.	t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		1.370.033	628
Egenkapital		**1.420.033**	**678**
Hensættelse til udskudt skat		99.379	34
Hensatte forpligtelser i alt		**99.379**	**34**
Banker		11.989	69
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.982	11
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.011	92
Selskabsskat		149.010	0
Anden gæld		388.585	291
Kortfristede gældsforpligtelser		**571.577**	**463**
Gældsforpligtelser i alt		**571.577**	**463**
Passiver i alt		**2.090.989**	**1.175**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	628.242	678.242
Årets resultat	0	741.791	741.791
Egenkapital 31. december 2021	**50.000**	**1.370.033**	**1.420.033**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Noter

		2021	2020
		kr.	t.kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	2.538.102	1.778
	Pensioner	207.299	140
	Andre omkostninger til social sikring	14.254	11
		2.759.655	**1.929**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	1
2	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.367	0
	Valutakursgevinster	384	2
		6.751	**2**
3	**Finansielle omkostninger**		
	Andre finansielle omkostninger	9.419	20
	Valutakurstab	4.471	8
		13.890	**28**
4	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	153.010	0
	Årets udskudte skat	65.456	15
		218.466	**15**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Noter

		2021	2020
		kr.	t.kr.
5	**Igangværende arbejder for fremmed regning**		
	Igangværende arbejder, salgspris	1.305.000	846
		1.305.000	**846**

6 Eventualforpligtelser

Sambeskatning
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Servitization ApS

Bygaden 9
3600 Frederikssund
CVR-nr. 38 21 74 61

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2021

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	2
Specifikationer til årsrapporten	3
Opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	9
Andre specifikationer	10

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2021 for Servitization ApS, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2021 for Servitization ApS.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Frederikssund, den 9. marts 2022

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i Servitization ApS

Vi har opstillet Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Servitization ApS for indkomståret 2021 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021, bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer omfatter specifikationer til årsrapporten og opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Servitization ApS og SKAT og bør ikke distribueres til andre parter.

Frederikssund, den 9. marts 2022

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Sanne Holm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34351

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til årsrapporten

		2021	2020
		kr.	t.kr.
1	**Resultat før finansielle poster**		
	Nettoomsætning, specifikation 2	4.250.486	2.576
	Andre driftsindtægter, specifikation 3	0	69
	Andre eksterne omkostninger, specifikation 4	-523.435	-639
	Bruttoresultat	**3.727.051**	**2.006**
	Personaleomkostninger, specifikation 5	-2.759.655	-1.929
	Resultat før finansielle poster	**967.396**	**77**
2	**Nettoomsætning**		
	Udført arbejde	4.250.486	2.576
		4.250.486	**2.576**
3	**Andre driftsindtægter**		
	Covid-19 kompensation	0	69
		0	**69**
4	**Andre eksterne omkostninger**		
	Småanskaffelser	58.128	87
	Direkte omkostninger	**58.128**	**87**
	Husleje	0	89
	El, vand og varme	17.000	3
	Vedligeholdelse	0	36
	Småinventar	35.567	14
	Lokaleomkostninger	**52.567**	**142**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til årsrapporten

		2021	2020
		kr.	t.kr.
4	**Andre eksterne omkostninger (fortsat)**		
	Annoncer og reklame	2.527	0
	Rejseomkostninger	44.769	85
	Konstaterede tab på debitorer	6.229	0
	Restaurationsbesøg	27.331	7
	Blomster og gaver	16.485	8
	Salgsomkostninger	**97.341**	**100**
	Kontorartikler	15.504	10
	Telefon	4.954	6
	IT omkostninger	26.084	21
	Porto og gebyrer	5.290	5
	Forsikringer	28.110	14
	Aviser	2.028	0
	Regnskabsmæssig assistance	11.800	11
	Administrationsomkostninger	**93.770**	**67**
	Brændstof	43.166	19
	Forsikring og vægtafgift	6.688	8
	Leasing	135.030	177
	Reparation og vedligeholdelse	20.918	15
	Autodrift	**205.802**	**219**
	Bøder	0	5
	Øvrige omkostninger	**0**	**5**
	Skattefri godtgørelse	0	2
	Kursus	0	6
	Personaleudgifter	15.827	11
	Andre personaleomkostninger	**15.827**	**19**
		523.435	**639**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til årsrapporten

		2021	2020
		kr.	t.kr.
5	**Personaleomkostninger**		
	Direktion	2.538.102	1.778
	Lønninger	**2.538.102**	**1.778**
	Pension	207.299	140
	Pensioner	**207.299**	**140**
	ATP	6.817	7
	AER-bidrag	7.437	4
	Andre omkostninger til social sikring	**14.254**	**11**
		2.759.655	**1.929**
6	**Finansielle indtægter**		
	Renter, CP Familie Holding ApS	6.367	0
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	**6.367**	**0**
	Valutakursgevinster	**384**	**2**
		6.751	**2**
7	**Finansielle omkostninger**		
	Valutakurstab	**4.471**	**8**
	Renter, bank	9.414	11
	Låneomkostninger	0	9
	Renter, kreditorer	5	0
	Andre finansielle omkostninger	**9.419**	**20**
		13.890	**28**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til årsrapporten

		2021	2020
		kr.	t.kr.
8	**Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**		
	Tilgodehavender til nominel værdi	143.260	177
		143.260	**177**
9	**Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder**		
	Tilgode hos CP Familie Holding ApS	207.809	53
		207.809	**53**
10	**Andre tilgodehavender**		
	Tilgodehavende moms	0	45
	Leasingdepositum	26.250	26
		26.250	**71**
11	**Likvide beholdninger**		
	Jyske Bank	407.325	0
	Danske Bank	1.345	28
		408.670	**28**
12	**Banker**		
	Jyske Bank	0	69
	Eurocard Erhverv	11.989	0
		11.989	**69**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til årsrapporten

		2021	2020
		kr.	t.kr.
13	**Leverandører af varer og tjenesteydelser**		
	Skyldige omkostninger	15.982	11
		15.982	**11**
14	**Anden gæld**		
	Merværdiafgift mv.	188.847	-1
	Skyldig A-skat	166.311	241
	Skyldig AM-bidrag	31.723	49
	Skyldig ATP	1.704	2
		388.585	**291**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2021

	Spec.	2021 kr.
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		**960.257**
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af kr. 43.816		32.862
Skattepligtigt resultat		**993.119**
Midlertidige forskelle:		
Acontoavance igangværende arbejder 1. januar		211.400
Acontoavance igangværende arbejder 31. december		-457.721
Skattemæssige amortiseringsudgifter		-8.500
Skattemæssige afskrivninger indretning af kunst	2	-3.000
Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere år		**735.298**
Skattemæssigt underskud fremført fra tidligere indkomstår	1	-39.704
Skattepligtig indkomst		**695.594**
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 695.500		**153.010**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	2021 kr.
1 Opgørelse af skattemæssigt underskud	
Uudnyttet skattemæssigt underskud primo (tidligere indkomstår)	39.704
Heraf anvendes	39.704
Uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførsel	**0**

	2021 kr.
2 Kunst	
Saldo primo	12.000
Akkumuleret afskrivning 1. januar	3.000
Årets afskrivning, 25%	3.000
Akkumuleret afskrivning 31. december	6.000
Skattemæssig værdi i alt 31. december	**6.000**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Andre specifikationer

	Regnskabs-mæssig værdi	Skattemæs-sig værdi	2021 Forskel	2020 Forskel
1 Udskudt skat				
Driftsmidler	0	6.000	-6.000	-9.000
Igangværende arbejder	1.305.000	847.279	457.721	211.400
Låneomkostninger	0	0	0	-8.500
Skattemæssigt underskud til fremførsel			0	-39.704
Grundlag for beregning af udskudt skat			**451.721**	**154.196**
Udskudt skat afsættes med 22,0%/22,0%			**99.379**	**33.923**

	2021 kr.
2 Opgørelse af selskabsskat	
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 695.500	153.010
Restskat til betaling 20. november 2022	**153.010**

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Per Bo Stjernqvist
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-110923452019
IP: 109.58.xxx.xxx
2022-03-09 16:32:17 UTC
NEM ID

Sanne Holm Kristensen
Statsautoriseret revisor
Serienummer: CVR:33167288-RID:1294124398122
IP: 217.116.xxx.xxx
2022-03-09 19:33:17 UTC
NEM ID

Per Bo Stjernqvist
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-110923452019
IP: 109.58.xxx.xxx
2022-03-10 08:28:53 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: LVXSG-LEM88-XGEEM-QXOWJ-O37HJ-GP0KG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**