

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

Litho Repro og Reklamebureau ApS

Ryttermarken 11
5700 5700

CVR-nr. 33 04 78 78

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	4
Specifikationer til årsrapporten	6
Opgørelse af skattepligtig indkomst	10
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	11
Andre specifikationer	13

LEDELSENS ERKLÆRING

Årsrapporten for 2021 for Litho Repro og Reklamebureau 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 Litho Repro og Reklamebureau 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.

Svendborg, den 17. juni 2022

Direktion



Mogens Ove Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST MED SPECIFIKATIONER

Til ledelsen i Litho Repro og Reklamebureau ApS

Vi har opstillet opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Litho Repro og Reklamebureau ApS for indkomståret 2021 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021, bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 selskabet med at udarbejde og præsentere opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og selskabets 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 selskabets ansvar.

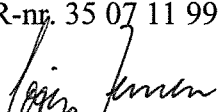
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi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

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST MED SPECIFIKATIONER

Svendborg, den 17. juni 2022

RevisorGruppen v/ Gotfredsen I/S
Registrerede Revisorer
CVR-nr. 35 07 11 99


Søren Tofte Jensen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne17904

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Resultat før finansielle poster		
Nettoomsætning, specifikation 2	2.514.480	2.199.348
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, specifikation 4	-1.192.216	-1.045.365
Dækningsbidrag	1.322.264	1.153.983
Andre driftsindtægter, specifikation 3	173.036	340.624
Andre eksterne omkostninger, specifikation 5	-256.005	-233.566
Bruttoresultat	1.239.295	1.261.041
Personaleomkostninger, specifikation 6	-1.004.593	-1.087.106
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver, specifikation 7	-15.236	-15.236
Resultat før finansielle poster	219.466	158.699
Dækningsgrad	52,6 %	52,5 %
2 Nettoomsætning		
Varesalg Litho - Repro	103.475	165.025
Varesalg Erhverv Fyn	2.411.005	2.034.323
	2.514.480	2.199.348
3 Andre driftsindtægter		
Kompensation Covid-19	103.185	275.913
Lejeindtægter ejendom	82.600	84.000
Vedligeholdelse	-1.580	0
Forsikringer	-3.075	-4.911
Ejendomsskat	-4.215	-4.238
Forbrugsafgifter	-3.879	-8.340
Grundejerforening	0	-1.800
	173.036	340.624

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2021	2020
	kr.	kr.
4 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb	461.379	524.139
Udbringning blade	219.527	170.822
Fremmede arbejde	150.626	120.764
Journalister	107.350	26.321
Skattefri godtgørelse	253.334	203.319
	1.192.216	1.045.365
5 Andre eksterne omkostninger		
Husleje	72.000	72.000
El	13.910	19.144
Vand	5.783	2.758
Vedligeholdelse	7.233	9.240
Renovation	2.037	1.602
Rengøring	3.449	1.887
Lokaleomkostninger	104.412	106.631
Annoncer og reklame	2.400	3.470
Rejseomkostninger	6.787	2.234
Anden repræsentation	1.522	0
Salgsomkostninger	10.709	5.704
Kontorartikler	42	5.659
Telefon	45.103	29.654
IT omkostninger	20.843	16.349
Porto og gebyrer	5.130	6.805
Forsikringer	14.500	6.648
Kontingenter	18.578	23.198
Abonnement og kontingent	8.855	5.961
Revision	21.944	20.888
Leje af kopimaskine	3.737	3.992
Løndata	2.152	2.077
Administrationsomkostninger	140.884	121.231
	256.005	233.566

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2021	2020
	kr.	kr.
6 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	961.281	1.044.118
Løntilskud	-7.154	0
Lønninger	954.127	1.044.118
ATP	9.845	7.573
ATP samlet betaling	13.709	10.411
Andre omkostninger til social sikring	23.554	17.984
Øvrige personaleomkostninger	26.912	25.004
Andre personaleomkostninger	26.912	25.004
	1.004.593	1.087.106
7 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	15.236	15.236
	15.236	15.236
8 Finansielle omkostninger		
Kassekredit	4.159	3.235
Indeksering feriepenge	284	0
Prioritetslån	29.822	30.683
Amortisering af prioritetslån	1.283	1.258
Mellemregning med hovedaktionær	87	312
Rentetillæg selskabsskat	0	391
	35.635	35.879

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

9 Andre tilgodehavender

Forudbetalt omkostninger	6.000	0
	<u>6.000</u>	<u>0</u>

10 Gæld til realkreditinstitutter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Nordea Kredit	975.840	1.004.905
Amortisationskonto (kurstab)	-43.090	-44.373
	<u>932.750</u>	<u>960.532</u>
Inden for 1 år	-30.250	-29.350
	<u>902.500</u>	<u>931.182</u>

11 Anden gæld

Merværdiafgift mv.	224.474	292.060
A-skat, arbejdsmarkedsbidrag m.v.	65.112	128.678
Feriepengeforpligtelse	25.325	25.233
Feriepenge	0	36.354
Skyldig feriepenge, overgangsordningen	0	93.217
Skyldig revisor (afsat)	20.000	20.000
	<u>334.911</u>	<u>595.542</u>

OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST FOR 2021

	<u>Spec.</u>	<u>2021</u> kr.
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		183.762
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af kr. 1.522		1.142
Rentegodtgørelse selskabsskat		<u>69</u>
Skattepligtigt resultat		184.973
Midlertidige forskelle:		
Regnskabsmæssige amortiseringsudgifter		1.283
Skattemæssige amortiseringsudgifter	1	-1.636
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført		<u>15.236</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>199.856</u></u>
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 199.800		<u><u>43.956</u></u>

SPECIFIKATIONER TIL OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST

1 Amortisering

<u>Ejendom/kreditforening</u>	<u>Omkostning</u>	<u>Hovedstol</u>	<u>Restgæld pr. 31. december</u>	<u>Samlet amortisation pr. 31. december</u>	<u>Samlet amortisation pr. 1. januar</u>	<u>Årets amortisation</u>	<u>Resterende amortisation pr. 31. december</u>
Louiselunden 42							
Nordea Kredit kurstab	48.572	1.100.000	975.840	5.482	4.199	1.283	43.090
Låneomkostninger	13.360	1.100.000	975.840	1.508	1.155	353	11.852
	61.932	2.200.000	1.951.680	6.990	5.354	1.636	54.942

SPECIFIKATIONER TIL OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST

2 Afskrivning på bygninger

	Anskaffelses- sum	Ej afskriv- ningsberettiget	Afskrivnings- grundlag	Akk. afskriv- ning primo	Akk. afsk. i % primo	Årets afskriv- ning	%	Akk. afskriv- ning ultimo	Akk. afsk. i % ultimo	Rest til afskriv- ning
Louisenlund 42	1.457.080	1.457.080	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	1.457.080	1.457.080	0	0	0	0	0	0	0	0

ANDRE SPECIFIKATIONER

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæs- sig værdi	2021 Forskel	2020 Forskel
1 Udskudt skat				
Grunde og bygninger	1.389.788	1.457.080	-67.292	-52.056
Amortiseringsudgifter	43.090	54.942	-11.852	-12.205
Grundlag for beregning af udskudt skat			-79.144	-64.261
Udskudt skat aktiveres med 22,0%/22,0% ved negativt grundlag før nedskrivning			17.412	14.137
 Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat				
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. januar			-64.261	-49.371
+ Skattepligtigt resultat			184.973	128.953
- Skattepligtig indkomst			-199.856	-143.843
Grundlag for beregning af udskudt skat			-79.144	-64.261
			0	0
				2021
				kr.
2 Opgørelse af selskabsskat				
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 199.800				43.956
Ordinær acontoskat 20. marts 2021				12.000
Ordinær acontoskat 20. november 2021				12.000
Restskat				19.956
Rentetillæg, 4,3% af kr. 19.956				858
Restskat til betaling 20. november 2022				20.814