



**Thomas Kastrup Keller Holding
ApS**

Bredland 3, 2850 Nærum
CVR-nr. 37346438

**Opgørelse af skattepligtig
indkomst 01.07.2018 - 30.06.2019**

Indhold

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af opgørelsen af skattepligtig indkomst | 3 |
| Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst | 4 |
| Skattepligtig indkomst for indkomståret 2019 | 5 |
| Skattemæssige specifikationer | 6 |
| Regnskabsmæssige specifikationer | 7 |

Ledespåtegning

Jeg har dags dato gennemgået og godkendt opgørelsen af skattepligtig indkomst for indkomståret 2019 for Thomas Kastrup Keller Holding ApS.

Selskabets opgørelse af skattepligtig indkomst er baseret på det aflagte årsregnskab for regnskabsåret 01.07.2018 - 30.06.2019. Den skattepligtige indkomst er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og omfatter efter min opfattelse samtlige skattepligtige indtægter og fradragsberettigede omkostninger.

Nærum, den 11.12.2019

Direktion

Thomas Kastrup Keller
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af opgørelsen af skattepligtig indkomst

Til direktionen i Thomas Kastrup Keller Holding ApS

Vi har opstillet opgørelsen af skattepligtig indkomst for indkomståret 2019 på grundlag af virksomhedens årsregnskab for 2018/19 og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt. Opgørelsen af skattepligtig indkomst omfatter 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere opgørelsen af skattepligtig indkomst efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Opgørelsen af skattepligtig indkomst samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af opgørelsen af den skattepligtige indkomst, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille opgørelsen af skattepligtig indkomst. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt opgørelsen af skattepligtig indkomst er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Som anført i opgørelsen af skattepligtig indkomst er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen. Opgørelsen af skattepligtig indkomst er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

København, den 11.12.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Christian Sanderhage

Statsautoriseret revisor

MNE nummer 23347

Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst

Selskabet er skattepligtigt efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 1. De væsentligste principper, der er anvendt ved opgørelse af den skattepligtige indkomst, er følgende.

Generelt

Den skattepligtige indkomst er opgjort efter samme principper som sidste år.

Målegrundlag generelt

For aktiver og forpligtelser, der i årsregnskabet måles til amortiseret kostpris eller dagsværdi, og efter skattelovgivningen skal beskattes efter realisationsprincippet, bliver henholdsvis amortiseringstillæg/-fradrag og op- og nedreguleringer tilbageført i forbindelse med opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Periodisering

Både i årsregnskabet og ved opgørelsen af skattepligtig indkomst foretages der periodisering af såvel indtægter som omkostninger. Dog foretages der skattemæssigt fradrag i betalingsåret for forudbetalte omkostninger, der delvist vedrører indkomståret og dækker højst 12 måneder.

Skattepligtig indkomst for indkomståret 2019

| | Spec. | kr. |
|---|-------|----------------|
| Årets resultat, jf. årsregnskab | | (5.250) |
| Skat af årets resultat, jf. årsregnskab | | 0 |
| Årets resultat før skat | | (5.250) |
| Skattepligtig indkomst | | (5.250) |

Skattemæssige specifikationer

1 Skattemæssigt underskud til fremførelse

| | kr. |
|---------------------|--------------|
| Saldo primo | 0 |
| Årets tilgang | 5.250 |
| Saldo ultimo | 5.250 |

Regnskabsmæssige specifikationer

2 Bruttofortjeneste/-tab

| | 2018/19 | 2017/18 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Andre driftsindtægter | 0 | 62.500 |
| Andre eksterne omkostninger | (5.000) | (5.000) |
| | (5.000) | 57.500 |

3 Andre driftsindtægter

| | 2018/19 | 2017/18 |
|--------------------------------|----------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Indtægter fra konsulentbistand | 0 | 62.500 |
| | 0 | 62.500 |

4 Andre eksterne omkostninger

| | 2018/19 | 2017/18 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Honorar til revisor | 5.000 | 5.000 |
| Administrationsomkostninger | 5.000 | 5.000 |
| Andre eksterne omkostninger | 5.000 | 5.000 |

5 Andre finansielle omkostninger

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---|------------|-----------|
| | kr. | kr. |
| Renteudgifter fra virksomhedsdeltagere og ledelse | 250 | 26 |
| | 250 | 26 |

