

Leth & Partnere
Registreret revisionsanpartsselskab

Klomo Holding ApS

Hellevej 11
2670 Greve
CVR-nr. 37 37 34 86

**Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for
indkomståret 2023**

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	3
Specifikationer til årsrapporten	5
Opgørelse af skattepligtig indkomst	7
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Andre specifikationer	9

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2023 for Klomo Holding 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 2023 for Klomo Holding 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.

Greve, den 30. april 2024
Direktion

Martin Olsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i Klomo Holding ApS

Vi har opstillet opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Klomo Holding ApS for indkomståret 2023 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2023, 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 vor 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.

Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med 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.

Greve, den 30. april 2024

LETH & PARTNERE
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 78 91 53

Carsten Leth
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer
mne33702

Specifikationer til årsrapporten

	2023 DKK	2022 DKK
1 Resultat før finansielle poster		
Andre eksterne omkostninger, specifikation 2	-6.752	-6.754
Bruttoresultat	-6.752	-6.754
Resultat før finansielle poster	-6.752	-6.754
2 Andre eksterne omkostninger		
Gebyr	2	4
Revisor	6.750	6.750
	6.752	6.754
3 Finansielle omkostninger		
Bank	0	1.104
Ikke fradragsberettigede renter	355	206
Rentetillæg selskabsskat	725	0
	1.080	1.310
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Steamtech ApS	89.290	70.036
	89.290	70.036
5 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Klomo Invest ApS	4.256	2.350
	4.256	2.350

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
6 Anden gæld		
Revisor	6.250	6.250
Skattekonto	<u>22.318</u>	<u>68</u>
	<u>28.568</u>	<u>6.318</u>

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2023

	<u>Spec.</u>	<u>2023</u>
		DKK
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		82.914
Permanente forskydninger:		
Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder		-90.707
Ikke fradragsberettigede renter		355
Rentetillæg selskabsskat		<u>725</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>-6.713</u></u>

Selskabet er sambeskattet med Steamtech ApS og Klomo Invest ApS.

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2023</u>
	DKK
1 Opgørelse af skattemæssigt underskud	
Skattemæssigt underskud for indkomståret 2023	6.713
Heraf anvendes i sambeskatningen	<u>6.713</u>
Uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførsel	<u><u>0</u></u>

Andre specifikationer

1 Sambeskatning

	CVR-nr:	Ejer- andel %	Indkomst til sam- beskatning	Modregning	Indkomst herefter
Klomo Holding ApS	37373486		-6.713	6.713	0
Steamtech ApS	37373494	100	130.433	-14.805	115.628
Klomo Invest ApS	41728132	100	-8.092	8.092	0
Sambeskatningsindkomst i alt			115.628	0	115.628

Andre specifikationer

	<u>2023</u>
	DKK
2 Sambeskatningsopgørelse, administrationselskab	
Skattepligtig sambeskatningsindkomst	<u>115.628</u>
Forventet pålignet skat, 22,0% af DKK 115.600	<u>25.432</u>
Ordinær acontoskat 20. marts 2023	7.000
Ordinær acontoskat 20. november 2023	<u>7.000</u>
Restskat	11.432
Rentetillæg, 7,7% af DKK 11.432	<u>880</u>
Restskat til betaling 20. november 2024	<u>12.312</u>