

**Opgørelse af skattepligtig
indkomst med specifikationer
for indkomståret 2019**

**Gilafipa ApS
c/o Laura Ricard Gambino
Rosavej 14
2930 Klampenborg
CVR-nr. 38 01 04 68**

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	2
Specifikationer til årsrapporten	4
Opgørelse af skattepligtig indkomst	5
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	6
Andre specifikationer	7

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2019 for Gilafipa 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 2019 for Gilafipa 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.

Klampenborg, den 31. august 2020

Direktion

Laura Emilie Gambino
direktør

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i Gilafipa ApS

Vi har opstillet Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Gilafipa ApS for indkomståret 2019 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2019, 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 vor 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

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

København Ø, den 31. august 2020

Hartzberg+
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 40 53 53 49

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24818

Specifikationer til årsrapporten

1 Anvendt regnskabspraksis

De skattemæssige opgørelser er udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende dansk skattelovgivning med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen.

	2019	2018
	kr.	kr.
2 Resultat før finansielle poster		
Andre eksterne omkostninger, specifikation 3	-2.000	-500
Bruttoresultat	-2.000	-500
Resultat før finansielle poster	-2.000	-500
3 Andre eksterne omkostninger		
Revisor	2.000	500
	2.000	500

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2019

	<u>Spec.</u>	<u>2019</u> <small>Kr.</small>
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		350.093
Permanente forskydninger:		
Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder		<u>-352.133</u>
Skattepligtig indkomst		<u>-2.040</u>

Årets skattepligtige indkomst medfører ikke skattebetaling

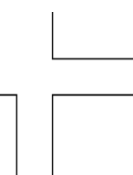
Selskabet er sambeskattet med Strandvejen 2016 ApS

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	2019
	Kr.
1 Opgørelse af skattemæssigt underskud	
Uudnyttet skattemæssigt underskud for indkomståret 2017	500
Uudnyttet skattemæssigt underskud for indkomståret 2018	520
Skattemæssigt underskud for indkomståret 2019	2.040
Uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførelse	3.060

Andre specifikationer

	2019	2018
	Forskel	Forskel
1 Udskudt skat		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-3.060	-1.020
Grundlag for beregning af udskudt skat	-3.060	-1.020
Udskudt skat aktiveres med 22,0%/22,0% ved negativt grundlag før nedskrivning	673	224
Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat		
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. januar	-1.020	-500
+ Skattepligtigt resultat	-2.040	-520
- Skattepligtig indkomst	2.040	520
- Skattemæssigt underskud for indkomståret	-2.040	-520
Grundlag for beregning af udskudt skat	-3.060	-1.020
	0	0



Penneo

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

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

Laura Emilie Gambino

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-684646961003

IP: 109.59.xxx.xxx

2020-09-01 11:15:01Z

NEM ID 

Hans Peter Hartzberg

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Hartzberg+

Serienummer: CVR:40535349-RID:24638582

IP: 62.116.xxx.xxx

2020-09-01 11:31:41Z

NEM ID 

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>