

Osten IVS
c/o Smørmanden ApS, Broenge 11, 2635 Ishøj

CVR-nr. 38 53 60 44

Specifikationer til årsrapporten for
1. juli 2019 - 30. juni 2020
herunder skattemæssige opgørelser

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring.....	1
Revisors erklæring.....	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Nettoomsætning	4
Vareforbrug.....	4
Andre eksterne omkostninger:	
Lokaleomkostninger	4
Administrationsomkostninger	4
Øvrige finansielle omkostninger.....	5
Likvide beholdninger.....	5
Anden kortfristet gæld.....	5
Skattemæssige opgørelser:	
Opgørelse af den skattepligtige indkomst.....	6
Fremført skattemæssigt underskud.....	6
Momsoplysninger	7

Ledelsens erklæring

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer samt de skattemæssige opgørelser for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Osten IVS.

Specifikationshæftet er udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Ishøj, den 8. september 2020

I direktionen:

Søren Andersen

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Til den daglige ledelse i Osten IVS:

Vi har opstillet specifikationshæftet for Osten IVS for indkomståret 2020 på grundlag af virksomhedens årsregnskab for 1. juli 2019 - 30. juni 2020, bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter opgørelse af den skattepligtige indkomst med tilhørende noter samt specifikationer og noter til årsregnskabet.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise med at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere specifikationshæftet efter gældende skattelovgivning og den daglige ledelses ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. 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.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og den daglige ledelses ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt den daglige ledelses ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Specifikationshæftet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i specifikationshæftet og kan være uegnet til andre formål.

Søborg, den 8. september 2020

**REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46**

Jan Kristensen
registreret revisor
MNE-nr.: mne8461

Anvendt regnskabspraksis

Specifikationshæftet er udarbejdet med det formål at give den daglige ledelse yderligere oplysninger til årsregnskabet.

Specifikationerne til årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, der er beskrevet i afsnittet "Anvendt regnskabspraksis" i årsregnskabet.

Opgørelse af den skattepligtige indkomst med tilhørende noter er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

		2018/ 2019 <u>tkr.</u>
Nettoomsætning:		
Udført arbejde.....	97.779	0
Varesalg.....	3.640	8
Nettoomsætning i alt.....	101.419	8
Vareforbrug:		
Varekøb.....	3.168	2
Varelagerforskydning.....	0	5
Vareforbrug i alt.....	3.168	7
Andre eksterne omkostninger:		
Lokaleomkostninger:		
Husleje.....	0	18
El, gas og vand.....	0	-2
Lokaleomkostninger i alt.....	0	16
Administrationsomkostninger:		
Kontorartikler.....	286	0
Småanskaffelser.....	699	0
Telefon.....	1.709	2
Porto og gebyrer.....	0	1
Regnskabsmæssig assistance mv.:		
Vedr. 2019/2020.....	11.575	
Regulering vedr. tidligere år.....	<u>-1.115</u>	10.460
Kurser.....	0	1
Administrationsomkostninger i alt.....	13.154	12
Andre eksterne omkostninger i alt.....	13.154	28

		2018/ 2019 <u>tkr.</u>
Øvrige finansielle omkostninger:		
Rente, mellemregning, selskabsdeltager.....	3.919	4
Rente og gebyr, Gældsstyrelsen.....	<u>73</u>	<u>1</u>
Øvrige finansielle omkostninger i alt.....	<u>3.992</u>	<u>5</u>
		30/6 2019 <u>tkr.</u>
Likvide beholdninger:		
Nykredit Bank 5479-2385772.....	<u>14.422</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt.....	<u>14.422</u>	<u>0</u>
Anden kortfristet gæld:		
Skyldig moms.....	13.897	7
Skyldige renter og gebyrer, offentlige myndigheder.....	0	1
Gæld til selskabsdeltagere.....	<u>54.280</u>	<u>109</u>
Anden kortfristet gæld i alt.....	<u>68.177</u>	<u>117</u>

Skattemæssige opgørelser

Opgørelse af den skattepligtige indkomst:

Resultat før skat.....	81.105
Ikke fradragsberettigede omkostninger:	
Renter og gebyrer, Skat.....	73
Fradragsberettigede udgifter:	
Skattepligtig indkomst.....	<u>81.178</u>
Reduktion af underskudssaldo:	
Modregnet underskud fra tidligere år.....	<u>-81.178</u>
Skattepligtig indkomst.....	<u>0</u>
Selskabsskat udgør 22,0 % af kr. 0.....	0
Acontoskat 20. marts 2020.....	0
Acontoskat 20. november 2020.....	0
Frivillig acontoskat, betalt 20. november 2020.....	0
Udbytteskat.....	<u>0</u>
Resterende selskabsskat.....	<u>0</u>
Godtgørelse, 1,3 %.....	<u>0</u>
Resterende selskabsskat inkl. rentetillæg.....	<u>0</u>
Fremført skattemæssigt underskud:	
Fremført underskud, 2018.....	114.186
Fremført underskud, 2019.....	31.332
Fremført underskud, 2020.....	0
Udnyttet i 2020.....	<u>-81.178</u>
Uunyttede underskud til fremførelse.....	<u>64.340</u>

Skattemæssig opgørelser - fortsat

Momsoplysninger:

Udgående moms:

Afregnet indeværende år.....	25.899	
Afregnet vedr. sidste år.....	-545	
Afregnes til næste år vedr. indeværende år.....	<u>1</u>	25.355

Indgående moms:

Afregnet indeværende år.....	5.907	
Afregnet vedr. sidste år.....	-528	
Afregnes til næste år vedr. indeværende år.....	<u>-1.000</u>	<u>-4.379</u>

Samlet momsafregning for året.....		<u>20.976</u>
---	--	----------------------

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Andersen

Som Direktør
RID: 85232559
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2020 kl.: 05:06:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

Søren Andersen

Som Dirigent
RID: 85232559
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2020 kl.: 05:06:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jan Schmidt Kristensen

Som Revisor
RID: 94724400
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2020 kl.: 10:03:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 723ffc93wNu240611268

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.