

! Skulle selskabet ønske at ændre i oplysningsskemaet herefter, vil det blive betragtet som en genoptagelse

Den foreløbige skat er beregnet til:

0 kr.

Overblik over skattepligtig indkomst mm.

PS! Når oplysningsskemaet indberettes til Skattestyrelsen, skal indkomstoplysningerne først indtastet, når alle øvrige felter er udfyldt og besvaret.

Indkomstoplysninger

| Feltbeskrivelse | | Felt nr. | | |
|---|------------------------|---|--|--|
| Cvr-/se-nr. 071 | Selskabets navn 072 | Startdato for indkomstperiode 073 | Slutdato for indkomstperiode 074 | Selvangivet skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår 076 |
| 42 11 15 38 | Improviser ApS | 02-02-2021 | 31-12-2021 | -37.587 |
| Summeret skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår | | | 080 | -37.587 |
| Anvendt skattemæssigt underskud fra tidligere indkomstår | | | 003 | 0 |
| Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud | | | 016 | -37.587 |
| Underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig skattepligtig indkomst | | | 085 | 37.587 |
| Skattetillæg | | | 030 | 0 |

Kildeartsbestemte tabssaldi

| Feltbeskrivelse | Felt nr. |
|--|----------|
| Tabssaldo ultimo, jf. aktieavancebeskatningsloven mv. Se hjælpeskema | 086 |
| Tabssaldo ultimo, jf. ejendomsavancebeskatningslovens § 6 | 087 |
| Tabssaldo ultimo, jf. kursgevinstlovens § 31 | 088 |

Genbeskatningssaldi

| Feltbeskrivelse | Felt nr. |
|--|----------|
| Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - skatteværdi | 180a |
| Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 12 (international sambeskatning) - fast driftssted/ejendom "eksempionland" | 180b |
| Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - skatteværdi | 181a |

Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - fast driftssted/ejendom "eksempionland"

181b

Underskud anvendt til ansøgning under skattefordelingen

Feltbeskrivelse

Har selskabet søgt om udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X?

Felt nr.

009

Nej

Udbytter og lempelse

Feltbeskrivelse

Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret

091

Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 15,4 % udbytteskat i indkomståret

193

Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22 % udbytteskat i indkomståret

192

Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27 % udbytteskat i indkomståret

191

Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret

094

Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat)

019

Selskabets udloddede udbytte på grundlag af oplysningsskemaets (tidl. selvangivelsens) indkomstperiode, der oplyses for inkl. ekstraordinær udlodning.

HUSK - unoterede selskaber samtidig skal foretage indberetning af udbytte modtager(ne) for det samme beløb. *

037

Heraf udbytte af egne aktier på grundlag af oplysningsskemaets (tidl. selvangivelsens) indkomstperiode, der oplyses for inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier *

038

Kontrollerede transaktioner

Feltbeskrivelse

Tilhører den skattepligtige enhed kredsen omfattet af skattekontrollovens § 37, stk. 1, nr. 6 om kontrollerede transaktioner?

Felt nr.

059

Ja

Har der været handelsmæssige eller økonomiske transaktioner med koncernforbundne parter? Det gælder også transaktioner mellem hovedaktionær og dennes selskab.

067

Ja

Har der været kontrolleret gæld over 10 mio. kr., og er den samlede fremmedkapital inkl. kontrolleret gæld mere end 4 gange egenkapitalen?

068

Nej

Har der i indkomståret været udøvet bestemmende indflydelse over juridiske personer eller har selskabet et fast driftssted i udlandet?

500

Nej

Er den skattepligtige enhed underlagt bestemmende indflydelse fra fysiske eller juridiske personer eller er den en udenlandsk fysisk eller juridisk person med et fast driftssted i Danmark?

501

Nej

Er den skattepligtige enhed på anden måde koncernforbundet med en juridisk person?

502

Nej

Tilhører den skattepligtige en koncern med færre end 250 ansatte jf. reglerne om begrænset dokumentationspligt efter skattekontrollovens § 40, stk. 1?

503

Ja

Har koncernen en balancesum under 125 mio. kr.?

503a

Ja

| | | |
|--|------|--------------------------------|
| Har koncernen en omsætning under 250 mio kr.? | 503b | Ja |
| Den skattepligtiges hovedaktivitetsområde - vælg fra listen: | 504 | Vælg aktivitet fra listen |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i Danmark | 505 | <input type="text" value="1"/> |
| Er alle den skattepligtiges kontrollerede transaktioner med danske enheder fritaget for transfer pricing-dokumentationspligten efter skattekontrollovens § 39, stk. 1 | 505a | Ja |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i de øvrige EU/EØS-lande | 506 | <input type="text" value="0"/> |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i de øvrige EU/EØS-lande, heraf faste driftssteder | 506a | <input type="text" value="0"/> |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med | 507 | <input type="text" value="0"/> |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med, heraf faste driftssteder | 507a | <input type="text" value="0"/> |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med | 508 | <input type="text" value="0"/> |
| Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med: i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med, heraf faste driftssteder | 508a | <input type="text" value="0"/> |
| Indgår de udenlandske enheder i den danske sambeskatning? | 509 | Nej |

Resultatopgørelsen:

| Føltbeskrivelse | Følt nr. | |
|--|----------|----------------------------------|
| Har der været kontrollerede transaktioner af salg af varer og andre omsætningsaktiver? | 510a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af køb af varer og andre omsætningsaktiver? | 511a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af indtægter ved serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger? | 512a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af udgifter ved serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger? | 513a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af leje- og leasingindtægter? | 514a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af leje- og leasingudgifter? | 515a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af indtægter hidrørende fra immaterielle aktiver? | 516a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af udgifter hidrørende fra immaterielle aktiver? | 517a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af finansieringsindtægter? | 518a | <input type="text" value="Nej"/> |

| | | |
|--|------|----------------------------------|
| Har der været kontrollerede transaktioner af finansieringsudgifter? | 519a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af modtagne tilskud, herunder eftergivelse af lån? | 520a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af ydede tilskud, herunder eftergivelse af lån? | 521a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af andre indtægter? | 522a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af andre udgifter? | 523a | <input type="text" value="Nej"/> |

Balancen:

Feltbeskrivelse

Felt nr.

| | | |
|---|------|--|
| Har der været kontrollerede transaktioner af salg af immaterielle aktiver? | 524a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af køb af immaterielle aktiver? | 525a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af salg af materielle anlægsaktiver? | 526a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af køb af materielle anlægsaktiver? | 527a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder? | 528a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af køb af kapitalandele i tilknyttede virksomheder? | 529a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af salg af finansielle anlægsaktiver i øvrigt? | 530a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været køb af finansielle anlægsaktiver i øvrigt omfattet af reglerne om kontrollerede transaktioner? | 531a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været lån fra juridiske eller fysiske personer (max. i året) omfattet af reglerne om kontrollerede transaktioner? | 532a | <input type="text" value="Ja"/> |
| Indtast bruttobeløbet som summen af transaktioner | 532b | <input checked="" type="checkbox"/> 1 = (0 kr. - 1 mio. kr.) |
| Hvilke stater har de pågældende kontrollerede transaktioner været med? | 532d | <input checked="" type="checkbox"/> Kun i Danmark. |
| Har der været kontrollerede transaktioner af lån til juridiske eller fysiske personer (max. i året)? | 533a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af anden ydet finansiering, herunder finansielle kontrakter? | 534a | <input type="text" value="Nej"/> |
| Har der været kontrollerede transaktioner af anden modtaget finansiering, herunder finansielle kontrakter? | 535a | <input type="text" value="Nej"/> |

Rentefradragsbeskæring

Feltbeskrivelse

Felt nr.

| | | |
|--|-----|-----|
| Er selskabets nettofinansieringsudgifter begrænset? Se selskabsskattelovens § 11B eller § 11C? | 195 | Nej |
|--|-----|-----|

Regulering til anvendelse af underskud

| Følt beskrivelse | Følt nr. | |
|---|-----------------|-----|
| Er der hændelser i årets løb, som påvirker selskabets anvendelse af underskud? * | 161 | Nej |
| Selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor et eller flere af de modtagende selskaber er et udenlandsk selskab, som ikke indgår i en valgt international sambeskatning | 161i | Nej |
| Selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor indskyder og modtager ikke er sambeskattet på omstruktureringstidspunktet | 161j | Nej |
| Er selskabet udtrådt af international sambeskatning? * | 165 | Nej |
| Er der foretaget en gensidigt bebyrdende aftale omfattet af LL § 12B? | 166 | Nej |

Oplysninger om specifikke hændelser

| Følt beskrivelse | Følt nr. | |
|--|-----------------|-----|
| Er der foretaget skattefri aktieombytning? * | 162a | Nej |
| Er der foretaget skattefri omstrukturering uden tilladelse? * | 164 | Nej |
| Er der foretaget skattepligtig omstrukturering? * | 162b | Nej |
| Er der foretaget køb/salg af virksomhed? * | 162c | Nej |
| Er der købt/modtaget immaterielle aktiver (goodwill mv.)? * | 163a | Nej |
| Er der solgt/overdraget immaterielle aktiver (goodwill mv.)? * | 163b | Nej |
| Er der foretaget anmodning/genanbringelse af ejendomsavance? | 167 | Nej |
| Har den skattepligtige afstået hovedaktionæraktier omfattet af ABL § 26, stk. 6, 5 pkt.? | 168 | Nej |

Særlige indkomstforhold

| Følt beskrivelse | Følt nr. | |
|---|-----------------|-----|
| Er selskabet omfattet af selskabsskattelovens § 2 B? | 069 | Nej |
| Har selskabet CFC-indkomst? | 066 | Nej |
| Har den skattepligtige, som er omfattet af SEL § 13J, stk. 1. oppebåret indtægt eller fortjeneste efter SEL § 2, stk. 1, litra b? | 070 | Nej |
| Er der taget fradrag for endelige underskud i udenlandsk datterselskab / fast driftssted / fast ejendom, jf. SEL § 31 E? | 090 | Nej |
| Har selskabet benyttet sig af det forhøjede fradrag jf. afskrivningslovens § 6, stk. 1, nr. 3, 2.- 3. pkt.? | 108a | Nej |
| Har selskabet benyttet sig af det forhøjede fradrag jf. ligningslovens § 8B, stk. 4, 1.-2. pkt.? | 109a | Nej |
| Har selskabet benyttet sig af forhøjede fradrag jf. afskrivningslovens § 5D? | 110a | Nej |

Regnskabsoplysninger og revisorbilstand

| Følt beskrivelse | Følt nr. | |
|---|-----------------|-----|
| Er selskabet omfattet af mindstekravsbekendtgørelsen for større virksomheder (bekendtgørelse nr. 593 af 12. juni 2006)? | 089 | Nej |

Er nettoomsætningen under 500.000 kr.?

099 Ja

Oplysninger om revisorbistand

Feltbeskrivelse

Bistand fra:

Felt nr.

102 Ingen bistand fra revisor

Godkendt revisor

Anden rådgiver

Er årsrapporten forsynet med revisorerklæring?

103 Nej

Er skattepligtig indkomst opgjort med bistand af revisor?

107 Nej

Er der sket ændringer i regnskabspraksis eller værdiansættelsesprincipper, som anvendes ved udarbejdelse af årsrapport eller skattepligtig indkomst?

128 Nej

Har den skattepligtige afstået en ejendom omfattet af lov om beskatning af fortjeneste ved afståelse af fast ejendom jf. ejendomsavancebeskatningsloven § 6D?

157 Nej

Oplysninger om opgørelsen af skattepligtig indkomst

Feltbeskrivelse

Har selskabet investorer, der gør brug af fradrag jf. investorfradragloven?

199 Nej

Består selskabets omsætning i overvejende grad af passiv kapitalanbringelse jf. aktieavancebeskatningslovens § 34, stk. 6?

199c Nej

Dato:

For selskabet

11/03 2022

Dorte Lützhøft Knudsen