

ChildCare Denmark ApS

Farstrupvej 86

5471 Søndersø

CVR-nr. 38 27 01 25

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2021

This document has esignatur Agreement-ID: 4dacf1wj\WZx247552881

AARHUS

Langhøjvej 1
8381 Tilst, True

88 44 77 99

Kontakt@ReVision-plus.dk
CVR-nr.: 41 69 56 09



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	6
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	7
Andre specifikationer	9

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2021 for ChildCare Denmark 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 2021 for ChildCare Denmark 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.

Søndersø, den 1. maj 2022

Direktion

Carsten Jespersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i ChildCare Denmark ApS

Vi har opstillet opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for ChildCare Denmark ApS for indkomståret 2021 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021, 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 vores 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for ChildCare Denmark ApS og SKAT og bør ikke distribueres til andre parter.

Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Aarhus, den 1. maj 2022

RéVision+
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 41 69 56 09

Henrik Rummenhoff
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34546

Specifikationer til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Resultat før finansielle poster		
Nettoomsætning	351.844	298.719
Andre eksterne omkostninger, specifikation 2	-223.177	-214.385
Bruttoresultat	128.667	84.334
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-87.016	-77.348
Resultat før finansielle poster	41.651	6.986
2 Andre eksterne omkostninger		
El	32.031	27.768
Varme	52.168	42.766
Vand	10.191	14.740
Vedligeholdelse	51.456	60.700
Forsikringer	6.607	6.551
Ejendomsskat	94	212
Lokaleomkostninger	152.547	152.737
Rejseomkostninger	0	612
Fragt	0	3.000
Blomster og gaver	0	305
Salgsomkostninger	0	3.917
IT omkostninger	3.961	2.551
Porto og gebyrer	2.105	4.340
Forsikringer	4.265	3.565
Revision	22.425	29.488
Småanskaffelser under beløbsgrænse	37.874	17.787
Administrationsomkostninger	70.630	57.731
	223.177	214.385

Specifikationer til årsrapporten

3 Finansielle omkostninger

Child Care Denmark	29.175	17.895
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	29.175	17.895

Bank	797	231
Banklån	14.776	20.053
Ikke fradragsberettigede renter	450	1.640
Andre finansielle omkostninger	16.023	21.924

	45.198	39.819
--	---------------	---------------

4 Anden gæld

Skattekontoen	0	26.138
	0	26.138

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2021

	<u>Spec.</u>	<u>2021</u> kr.
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		-3.547
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af kr. 305		229
Ikke fradragsberettigede renter		<u>450</u>
Skattepligtigt resultat		-2.868
Midlertidige forskelle:		
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført		87.016
Skattemæssige afskrivninger driftsmidler	1	<u>-38.069</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>46.079</u></u>
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 46.000		<u><u>10.120</u></u>

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2021</u>
	kr.
1 Driftsmidler	
Skattemæssig saldo 1. januar	114.277
Tilgang	<u>38.000</u>
Afskrivningsgrundlag	152.277
Afskrivning, 25%	<u>38.069</u>
Skattemæssig saldo 31. december	<u><u>114.208</u></u>

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

2 Afskrivning på bygninger

	Anskaffelses- sum	Afskrivnings- grundlag	Akk. afskriv- ning primo	Akk. afsk. i % primo	Årets afskriv- ning	%	Akk. afskriv- ning ultimo	Akk. afsk. i % ultimo	Rest til afskriv- ning
Nørreremarksvej 28	2.392.774	2.392.774	0	0	0	0	0	0	2.392.774
I alt	2.392.774	2.392.774	0		0		0		2.392.774

Andre specifikationer

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæs- sig værdi	2021 Forskel	2020 Forskel
1 Udskudt skat				
Grunde og bygninger	2.171.377	2.392.774	-221.397	-165.488
Driftsmidler	128.788	114.208	14.580	7.618
Grundlag for beregning af udskudt skat			-206.817	-157.870
Udskudt skat aktiveres med 22,0%/22,0% ved negativt grundlag før nedskrivning			45.500	34.731
Skatteaktiv indregnes ikke i årsregnskabet.			-45.500	-34.731
Udskudt skat aktiveres med 22,0%/22,0% ved negativt grundlag			0	0
				2021
				kr.
2 Opgørelse af selskabsskat				
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 46.000				10.120
Ordinær acontoskat 20. marts 2021				4.000
Ordinær acontoskat 20. november 2021				4.000
Restskat				2.120
Rentetillæg, 4,3% af kr. 2.120				91
Restskat til betaling 20. november 2022				2.211

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.

Carsten Jespersen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-101710526893

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2022 kl.: 14:52:41

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Rummenhoff

Som Revisor

RID: 62605973

Tidspunkt for underskrift: 08-05-2022 kl.: 21:28:40

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 4da6f1wjWZx247552881

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.