

Heimstaden Sealand Residential Holding ApS

Hvilehøjvej 20, 5220 Odense SØ

CVR nr. 38 92 64 38

Bilag til selvangivelsen for 2021

Indholdsfortegnelse

Ledelsens erklæring	1
Principper for opgørelse af den skattepligtige indkomst	2
Specifikationer til årsrapporten	3
Opgørelse af den skattepligtige indkomst	4
Noter	5

Ledelsens erklæring

Jeg har gennemgået og godkendt bilag til selvangivelsen for indkomståret 2021 for Heimstaden Sealand Residential Holding ApS . Den skattepligtige indkomst er opgjort til 11.060 t.kr.

Bilag til selvangivelsen er udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen.

Jeg skal erklære, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for opgørelsen af den skattepligtige indkomst ud over de i opgørelsen anførte forhold.

København, den 20. maj 2022

Direktion:

Michael Byrgesen Hansen
Direktør

Principper for opgørelse af den skattepligtige indkomst

Generelt om opgørelse af den skattepligtige indkomst

Den skattepligtige indkomst er opgjort efter samme principper som sidste år.

Opgørelse af den skattepligtige indkomst tager udgangspunkt i årets resultat før skat, som herefter korrigeres for skattefrie indtægter, ikke-fradragsberettigede omkostninger samt forskydninger i midlertidige forskelle mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Regnskabsmæssig hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer tilbageføres ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst, således at den skattepligtige indkomst alene indeholder fradrag for konstaterede tab.

Periodisering

Både i årsrapporten og ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst foretages der periodisering af såvel indtægter som omkostninger.

Låneomkostninger

Låneomkostninger vedr. lån med en løbetid på over 2 år fradrages skattemæssigt i takt med afdrag på lånet. Regnskabsmæssig amortisering tilbageføres ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Specifikationer til årsrapporten

DKK		2021	2020
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste			
1	Administrationsomkostninger	-1.976	-26.080
		-1.976	-26.080
1	Administrationsomkostninger		
	Administrationshonorar	-6.488	-6.475
	Revision	-5.125	-5.000
	Regnskabsassistance	13.100	-12.225
	Øvrige administrationsomkostninger	-3.463	-2.380
		-1.976	-26.080

Opgørelse af den skattepligtige indkomst

Note	2021
Resultat før skat ifølge årsrapport	13.652
1 Skattepligtig indkomst fra Heimstaden Sealand Residential K/S	11.046.422
Regnskabsmæssigt resultat korrigeret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede omkostninger	11.060.074
Skattepligtig indkomst	11.060.074
2 Den beregnede skat heraf udgør: Den beregnede skat afregnes som sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet	2.433.216

Noter

Note	2021
1 Skattepligtige indtægter	
Skattepligtig indkomst fra Heimstaden Sealand Residential K/S	11.046.422
	11.046.422
2 Skatteafstemning	
Afstemning af udgiftsført skat	
Udgiftsført skat ifølge årsrapporten	-8.008.870
Regnskabsmæssigt resultat korrigeret for skattefrie indtægter og ikke-fradragsberettigede omkostninger.	11.060.074
Årets skat, 22,0 % heraf	2.433.216
Der kan opgøres således:	
Skat af årets resultat	2.433.216
Ændring af udskudt skat	5.575.653
	8.008.869
Difference	0
Afstemning af udskudt skat	
Udskudt skat primo i henhold til årsrapport	14.798.219
Udskudt skat ultimo i henhold til årsrapport	20.373.872
Årets bevægelser	5.575.653
Bogført regulering af udskudt skat	-5.575.653
Difference	0
Beregningsgrundlag i Heimstaden Sealand Residential K/S, primo	67.264.633
Beregningsgrundlag i Heimstaden Sealand Residential K/S, ultimo	92.608.508
Årets forskydning	25.343.875
Udskudt skat heraf, 22%	5.575.653
Difference	0

Noter (fortsat)

3 Beregning af udskudt skat

	Regnskabsmæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Beregnings- grundlag
Udskudt skattegrundlagt fra Heimstaden Sealand Residential K/S	92.608.508	0	92.608.508
Beregningsgrundlag i alt			92.608.508
Beregnet udskudt skat ultimo, 22 % heraf			20.373.872
Beregnet afsat udskudt skat, ultimo			20.373.872
Afsat udskudt skat, primo			-14.798.219
Ændring i afsat udskudt skat			5.575.653

PENNEO

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

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

Michael Byrgesen Hansen

Underskriver 1

På vegne af: Direktør, bestyrelsesmedlem og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-721523196019

IP: 77.221.xxx.xxx

2022-06-01 09:06:47 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0YYGJ-NZ6BS-56QOD-CE8WW-AKQZG-WGTCT7

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>