

Balans na aankoop pand

Versie: 26-9-2018

Activa

Vaste activa

Aankoop onroerend goed	350.000
Verbouwing	0
Inventaris en inrichting	0
Computer en software	0
Transportmiddel	0
Goodwill / franchisefee / Huurgarantie	0
Overig	0
Totale vaste activa	350.000

Vlottende activa

Startvoorraad	0
Promotie- en aanloopkosten	0
Debiteuren (overbrugging)	0
Bank	217.490
Totale vlottende activa	217.490

Totale activa	567.490
----------------------	----------------

Passiva

Eigen Vermogen

Subsidie	102.490
Certificaten	250.000
Verkoop grond	15.000
Totaal Eigen Vermogen	367.490

Vreemd vermogen

Hypotheek	200.000
Lease	
Overig	
RC Bank	
Crediteuren	
Schulden aan kredietinstellingen	
Belastingen	
Totaal vreemd vermogen	200.000

Totale passiva	567.490
-----------------------	----------------

Liquiditeitsbegroting

Versie: 26-9-2018

2018

Maand	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal	
Opening kas/bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217.490	218.406		
Ontvangsten														
Eigen inbreng in contanten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217.490	0	0	217.490	
Achtergesteld vermogen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lening(en) elders	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Omzet ex. BTW	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.686	2.686	5.372	
BTW af te dragen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	564	564	1.128	
Totale Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217.490	3.250	3.250	223.991
Uitgaven														
Inkoop voorraad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
BTW voorbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168	7.168	7.336	
Personeelskosten													0	
Huisvestingskosten											800	800	1.600	
Vervoer/transportkosten													0	
Promotiekosten													0	
Verbouwingskosten												33.332	33.332	
Omzetbelasting														
Rente en kosten											533	533	1.067	
Aflossing											833	833	1.667	
Totale Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.335	42.666	45.001	
Mutaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217.490	916	-39.416		
Eindsaldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217.490	218.406	178.990		

2019

Maand	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Opening kas/bank	178.990	145.782	106.366	66.950	47.345	7.930	12.330-	5.554	7.062	8.682	8.915	10.756	
Ontvangsten													
Eigen inbreng in contanten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Achtergesteld vermogen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lening(en) elders	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Omzet ex. BTW	2.686	2.686	2.686	2.686	2.686	2.686	3.603	3.694	3.786	3.877	3.969	4.061	39.107
BTW af te dragen	564	564	564	564	564	564	757	776	795	814	834	853	8.212
Totale Ontvangsten	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	4.359	4.470	4.581	4.692	4.803	4.913	47.319
Uitgaven													
Investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BTW investering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkoop voorraad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BTW voorbelasting	7.168	7.168	7.168	7.168	7.168	3.843	277	277	277	277	277	277	41.342
Personeelskosten													0
Huisvestingskosten	800	800	800	800	800	800	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	12.708
Vervoer/transportkosten													0
Promotiekosten													0
Verbouwingskosten	33.332	33.332	33.332	33.332	33.332	17.500							184.158
Omzetbelasting	-6.207			-19.811			-16.486			1.497			-41.007
Rente en kosten	533	533	533	533	533	533	533	533	533	533	533	533	6.400
Aflossing	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000
Totale Uitgaven	36.459	42.666	42.666	22.855	42.666	23.510	-13.525	2.961	2.961	4.458	2.961	2.961	213.601
Mutaties	-33.208	-39.416	-39.416	-19.605	-39.416	-20.259	17.884	1.508	1.619	233	1.841	1.952	
Eindsaldo	145.782	106.366	66.950	47.345	7.930	-12.330	5.554	7.062	8.682	8.915	10.756	12.708	

VERKLARING VERSCHIL EXPLOITATIE

Nog af te dragen Btw	1.670
Reservering onderhoud	1.500
Dividend 2018	1.039
Dividend 2019	8.249
Verschil	<u>250</u>

2020

Maand	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Opening kas/bank	12.708	13.254	15.470	17.687	18.051	20.268	22.484	22.849	25.065	27.281	27.646	29.862	
Ontvangsten													
Eigen inbreng in contanten													0
Omzet ex. BTW	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	4.257	51.085
BTW af te dragen	894	894	894	894	894	894	894	894	894	894	894	894	10.728
Totale Ontvangsten	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	61.813
Uitgaven													
Investeringen													0
Inkoop voorraad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BTW voorbelasting	277	277	277	277	277	277	277	277	277	277	277	277	3.321
Personeelskosten													0
Huisvestingskosten	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	1.318	15.816
Vervoer/transportkosten													0
Promotiekosten													0
Verbouwingskosten													0
Omzetbelasting	1.670			1.852			1.852			1.852			7.225
Rente en kosten	507	507	507	507	507	507	507	507	507	507	507	507	6.080
Aflossing	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000
Totale Uitgaven	4.605	2.935	2.935	4.786	2.935	2.935	4.786	2.935	2.935	4.786	2.935	2.935	42.442
Mutaties	546	2.216	2.216	365	2.216	2.216	365	2.216	2.216	365	2.216	2.216	
Eindsaldo	13.254	15.470	17.687	18.051	20.268	22.484	22.849	25.065	27.281	27.646	29.862	32.078	

VERKLARING VERSCHIL EXPLOITATIE

Eindsaldo 2019	12.708
Btw 2018	-1.670
Nog af te dragen Btw	1.852
Reservering onderhoud	3.000
Dividend en projecten	15.689
	<u>500</u>

Exploitatiebegroting

Versie: 26-9-2018

Exploitatiebegroting	2018	2019	2020
Netto omzet	€ 5.372	€ 39.107	€ 51.085
Inkoopwaarde	€ -	€ -	€ -
Bruto winst	€ 5.372	€ 39.107	€ 51.085
<i>Brutowinstmarge</i>	100%	100%	100%
Salaris directie	€ -	€ -	€ -
Personeelskosten	€ -	€ -	€ -
Huisvestingskosten	€ 1.600	€ 12.708	€ 15.816
Vervoer/ transportkosten	€ -	€ -	€ -
Promotiekosten	€ -	€ -	€ -
Overige bedrijfskosten	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 1.667	€ 11.750	€ 13.500
Totaal Bedrijfskosten	€ 3.267	€ 24.458	€ 29.316
Netto rentelasten	€ 1.067	€ 6.400	€ 6.080
Resultaat voor belasting	€ 1.039	€ 8.249	€ 15.689

Investerings	Levensduur in jaren	Bedrag	Afschrijving per jaar
Aankoop onroerend goed	240	350.000	5%
Verbouwing	geen afschrijving ivm subsidie	97.500	
Inventaris en inrichting	5	17.500	20%
Computer en software	5	0	20%
Transportmiddel	5	0	20%
Goodwill / franchisefee / Huurgarantie	5	0	20%
Overig	5	0	20%

Afschrijvingskosten	2018	2019	2020
Aankoop onroerend goed	1.667	10.000	10.000
Verbouwing			3.500
Inventaris en inrichting	0	1.750	3.500
Computer en software	0	0	0
Transportmiddel	0	0	0
Goodwill / franchisefee / Huurgarantie	0	0	0
Overig	0	0	0
Afschrijvingskosten per jaar	1.667	11.750	13.500

Afschrijving pand	
Aanschafwaarde pand	350.000 A
Waarde grond	50.000 G
Restwaarde pand	100.000 R
Gebruikersduur	20 5%
A-R-G*5%	10.000
WOZ waarde	300.000 Aanne
Bodemwaarde	150.000 Aanne
Alleen afschrijven indien boekwaarde pand hoger is dan 50% WOZ waarde (dit heet bodem waarde)	

Totale verbouwingskosten	224.990
Betaald (zie liquiditeit)	
Subsidie verstrekking verbouwing	-102.490
Bekostigd via Sponsoring/donaties*	-25.000
	97.500

* In mindering gebracht op verbouwingskosten in 6 termijnen