2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA		31 december 2021 €	€	31 december 2020 €	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	[1]				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.709.041		1.709.041	
Inventaris		18.311		26.807	
			1.727.352		1.735.848
Vlottende activa					
Voorraden	[2]				
Gereed product en handelsgoederen		4.329		4.053	
			4.329		4.053
Vorderingen	[3]				
Handelsdebiteuren		5.427		1.070	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		3.070	
Overige vorderingen		33		887	
Overlopende activa		17.990		28.734	
			23.450		33.761
Liquide middelen	[4]		124.443		108.183
Totaal activazijde			1.879.574		1.881.845

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[5]				
Geplaatst aandelenkapitaal		18.000		18.000	
Overige reserves		31.607		34.112	
			49.607		52.112
Voorzieningen	[6]				
Overige voorzieningen		101.452		90.168	
			101.452		90.168
Langlopende schulden	[7]				
Overige schulden		1.686.805		1.686.805	
			1.686.805		1.686.805
Kortlopende schulden	[8]				
Handelscrediteuren		10.293		13.865	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.315		6.551	
Overlopende passiva		22.102		32.344	
			41.710		52.760
Totaal passivazijde			1.879.574		1.881.845

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[9]		252.391		294.834
Inkoopwaarde van de omzet	[10]		21.397		45.814
Bruto bedrijfsresultaat			230.994		249.020
Lonen en salarissen	[11]	91.655		100.766	
Sociale lasten	[12]	26.599		32.777	
Pensioenlasten	[13]	7.459		8.398	
Overige personeelskosten	[14]	16.730		17.336	
Afschrijvingen	[15]	8.496		9.260	
Huisvestingskosten	[16]	36.029		38.068	
Exploitatiekosten	[17]	13.816		7.590	
Verkoopkosten	[18]	622		2.040	
Kantoorkosten	[19]	7.288		6.846	
Algemene kosten	[20]	23.190		22.990	
Som der kosten			231.884		246.071
Bedrijfsresultaat			-890		2.949
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[21]	1		10	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[22]	-1.616		-2.589	
Som der financiële baten en lasten			-1.615		-2.579
Resultaat voor belastingen			-2.505		370
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			-2.505		370

2.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-890
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	8.496	
Mutatie voorzieningen	11.284	
		19.780
Verandering in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk	-276	
Vorderingen (excl. vennootschapsbelasting)	9.514	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-11.050	
		-1.812
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		17.078
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.616	
Belastingen	797	
		-818
Kasstroom uit operationele activiteiten		16.260
Mutatie geldmiddelen		16.260
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		108.183
Mutatie geldmiddelen		16.260
Stand per 31 december		124.443

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

Onderneming
B.V. Don Bosco, statutair gevestigd te Heel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 12048503.

Activiteiten
De activiteiten van B.V. Don Bosco, statutair gevestigd te Heel, bestaan voornamelijk uit:
- het beheer en exploitatie van gemeenschapshuis "Don Bosco" te Heel.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Monseigneur Savelbergweg 100 te Heel.

Personeelsleden
Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 4,46 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 5,21 werknemers.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021
Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 2.505 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen
De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.
Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 100% van de WOZ-waarde afgeschreven.

Voorraden
Gereed product en handelsgoederen
Voorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.
De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft inventarisatie plaatsgevonden.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Vorderingen
De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen
Overige voorzieningen
Voorziening groot onderhoud:
De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden
Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.
Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.
Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Netto-omzet
Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.
Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.
Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet
Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten
De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen
Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten
De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.
Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen
De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten
De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs-gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2021
	€	€	€
Aanschafwaarde	2.629.960	277.130	2.907.090
Cumulatieve afschrijvingen	-920.919	-250.323	-1.171.242
Boekwaarde per 1 januari	1.709.041	26.807	1.735.848
Afschrijvingen	-	-8.496	-8.496
Mutaties 2021	-	-8.496	-8.496
Aanschafwaarde	2.629.960	277.130	2.907.090
Cumulatieve afschrijvingen	-920.919	-258.819	-1.179.738
Boekwaarde per 31 december	1.709.041	18.311	1.727.352

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0 - 2,5 %
Inventaris	5 - 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad horeca	3.154	2.842
Voorraad emballage	1.175	1.211
	4.329	4.053

2.5 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	5.427	1.070

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Vennootschapsbelasting	-	797
Omzetbelasting	-	2.273
	-	3.070
Omzetbelasting		
Omzetbelasting laatste periode	-	1.973
Omzetbelasting suppletie	-	300
	-	2.273
Overige vorderingen		
Rekening courant Stichting Cultureel Centrum Heel	33	887
Rekening courant Stichting Cultureel Centrum Heel		
Stand per 1 januari	887	2.309
Rente	-854	-1.422
Stand per 31 december	33	887
Overlopende activa		
Overlopende activa	127	2.644
Vooruitbetaalde posten	9.567	11.612
Te ontvangen Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL)	8.296	14.478
	17.990	28.734
Liquide middelen [4]		
NL04 RABO 0151 0128 81, Zakelijke rekening	9.954	4.876
NL18 RABO 1196 1361 22, Spaarrekening	12.196	11.826
NL17 RABO 3161 8403 64, Spaarrekening	101.452	90.168
Kas Don Bosco	841	1.313
	124.443	108.183

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	2021	2020
	€	€
Geplaatst aandelenkapitaal		
Stand per 31 december	18.000	18.000
Overige reserves		
Stand per 1 januari	34.112	33.742
Uit voorstel resultaatbestemming	-2.505	370
Stand per 31 december	31.607	34.112

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021
Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 2.505 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

VOORZIENINGEN [6]

Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	101.452	90.168
Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	90.168	69.141
Dotatie	60.241	28.653
Onttrekking	-48.957	-7.626
Stand per 31 december	101.452	90.168

LANGLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel	28.450	28.450
Lening o/g Gemeente Heel	1.658.355	1.658.355
	1.686.805	1.686.805
Lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel		
Stand per 31 december	28.450	28.450

Met ingang van 2021 wordt over deze lening 3% rente berekend.

	2021	2020
	€	€
Lening o/g Gemeente Heel		
Stand per 31 december	1.658.355	1.658.355

Over deze lening wordt geen rente berekend.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [8]

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	10.293	13.865
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	2.869	-
Loonheffing	3.810	4.278
Pensioenen	2.636	2.273
	9.315	6.551
Omzetbelasting		
Omzetbelasting laatste periode	2.869	-
Loonheffing		
Loonheffing laatste periode	3.810	4.278
Pensioenen		
Pensioenen	2.636	2.273
Overlopende passiva		
Voorziening vakantiegeld	5.708	5.866
Te betalen kosten bank	71	65
Te betalen kosten electriciteit	756	612
Te betalen loonkosten	543	-
Te betalen inkoopkosten	-	19
Vooruitontvangen opbrengst munten	2.100	2.176
Te betalen Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW)	12.924	23.606
	22.102	32.344

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet [9]		
Opbrengst drank	54.096	135.696
Opbrengst snoep	436	2.318
Opbrengst keuken	23.853	32.438
Opbrengst zaalhuur	27.359	32.942
Opbrengst overigen	679	1.149
Korting op opbrengst ETR hoog	-139	-15.807
Korting op opbrengst ETR laag	-146	-9.399
Bijdrage Gemeente Maasgouw	126.030	75.000
Overige subsidies	-	29.164
Tegemoetkoming Vaste Lasten (vrijgesteld)	20.223	10.261
Schadevergoedingen	-	1.072
	252.391	294.834

De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 14,4% gedaald.

Inkoopwaarde van de omzet [10]		
Inkoop drank	10.872	26.609
Inkopen snoep	479	1.491
Inkopen keuken	8.394	12.710
Inkopen non-food	1.652	4.331
Inkopen overigen	-	673
	21.397	45.814

Lonen en salarissen [11]		
Brutolonen en salarissen	141.381	165.482
Vakantiegeld	9.752	11.108
Netto onkostenvergoeding	3.300	3.324
Toeslag overuren	4.388	4.388
Toeslag overig	-	250
Noodmaatregel Ondersteuning Werkgelegenheid (NOW)	-61.142	-80.921
	97.679	103.631
Compensatie uitvoering MOP	-6.024	-2.865
	91.655	100.766

Sociale lasten [12]		
Zorgverzekeringswet	10.364	11.674
WW-Awf	3.005	6.312
WAO/WIA-basis	12.687	13.540
Kosten eindheffing	543	1.251
	26.599	32.777

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Pensioenlasten [13]		
Pensioenpremie personeel	7.459	8.398
Overige personeelskosten [14]		
Reiskostenvergoeding	2.879	3.476
Onbelaste uitkeringen	1.485	1.027
Lunchkosten en verteringen	195	386
Scholings- en opleidingskosten	232	198
Werkkleding	74	25
Ziekengeldverzekering	11.582	12.263
Overige personeelskosten	283	-39
	16.730	17.336
Afschrijvingen [15]		
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.496	9.260
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	8.496	9.260
Huisvestingskosten [16]		
Onroerende zaak belasting	5.621	6.891
Onderhoud onroerend goed	1.000	1.658
Onderhoudcontracten gebouw/terrein	1.009	552
Gas, water en elektra	22.843	21.976
Riool- en reinigingsrechten	753	1.655
Vuilafvoer	1.883	907
Schoonmaakkosten	1.352	3.006
Bewakingskosten	1.568	1.423
	36.029	38.068
Exploitatie- en machinekosten [17]		
Reparatie en onderhoud inventaris	13.775	6.152
Aanschaf materieel Coronacrisis	41	1.438
	13.816	7.590
Verkoopkosten [18]		
Reclame- en advertentiekosten	88	150
Representatiekosten	534	1.890
	622	2.040

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Kantoorkosten [19]		
Kantoorbenodigdheden	1.357	668
Drukwerk	29	279
Portikosten	55	145
Kosten automatisering	1.045	1.057
Contributies en abonnementen	4.091	3.749
Overige kantoorkosten	711	948
	7.288	6.846
Algemene kosten [20]		
Administratiekosten	7.620	7.500
Advieskosten	4.076	3.804
Niet verrekenbare btw	5.676	2.408
Zakelijke verzekeringen	5.239	5.130
Derving	1.395	3.711
Overige algemene kosten	-816	437
	23.190	22.990
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [21]		
Rentebate rekening courant banken	1	10
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]		
Bankkosten en provisie	742	999
Boeten	-	152
Rente lening Rabobank	874	1.438
	1.616	2.589

Heel, 15 maart 2022
B.V. Don Bosco

H.A. Impelmans

P.J.M. Hendriks

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde: Aanschaffingen tot 01-01-2021	Aanschafwaarde: Investeringen 2021	Aanschafwaarde: Desinvesteringen 2021	Aanschafwaarde: Aanschaffingen t/m 31-12-2021	Afschrijvingen: Afschrijvingen tot 01-01-2021	Afschrijvingen: Afschrijving 2021	Afschrijvingen: Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen: Afschrijvingen t/m 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2021	Restwaarde	Afschrijvingspercentage
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
Bedrijfsgebouwen en -terreinen												
Cultureel centrum		2.629.960	-	-	2.629.960	920.919	-	-	920.919	1.709.041	1.482.000	2,50
Inventaris												
Bedrijfskeuken		29.720	-	-	29.720	29.720	-	-	29.720	-	-	10,00
Pinmaekers		13.348	-	-	13.348	13.348	-	-	13.348	-	-	10,00
Inrichting		16.023	-	-	16.023	16.023	-	-	16.023	-	-	10,00
Overige inrichtingskosten		33.898	-	-	33.898	33.898	-	-	33.898	-	-	10,00
Meubilair		59.077	-	-	59.077	59.077	-	-	59.077	-	-	10,00
Archiefkasten		29.565	-	-	29.565	29.565	-	-	29.565	-	-	10,00
Geluidsinstallatie		4.169	-	-	4.169	4.169	-	-	4.169	-	-	10,00
Rolsteiger		2.767	-	-	2.767	2.767	-	-	2.767	-	-	10,00
Inventaris		5.985	-	-	5.985	5.985	-	-	5.985	-	-	10,00
Diepvrieskist	2010	671	-	-	671	671	-	-	671	-	-	10,00
PC Compaq 6000 Pro Small	2011	976	-	-	976	976	-	-	976	-	-	20,00
20 terrasstoelen Sole	2011	574	-	-	574	532	42	-	574	-	-	10,00
20 terrasstoelen Sole	2011	574	-	-	574	515	57	-	572	2	-	10,00
Vloerbedekking / gordijnen	2011	846	-	-	846	766	80	-	846	-	-	10,00
Verrijdbare bar	2012	1.316	-	-	1.316	1.176	132	-	1.308	8	-	10,00
Tafelbladen	2012	625	-	-	625	561	63	-	624	1	-	10,00
Snijmachine	2012	475	-	-	475	475	-	-	475	-	-	20,00
IT Delta Netwerk	2013	6.889	-	-	6.889	6.889	-	-	6.889	-	-	20,00
Bprod Rack Audio	2013	1.579	-	-	1.579	1.579	-	-	1.579	-	-	20,00
TV groot scherm DS	2013	2.399	-	-	2.399	2.399	-	-	2.399	-	-	20,00
Schoonloopmat	2013	1.253	-	-	1.253	1.253	-	-	1.253	-	-	20,00
Gordijnen	2014	817	-	-	817	549	82	-	631	186	-	10,00
TV groot scherm DS	2014	2.399	-	-	2.399	2.399	-	-	2.399	-	-	20,00
Verbouwing zaal 5	2014	1.477	-	-	1.477	980	148	-	1.128	349	-	10,00
Printer	2014	650	-	-	650	650	-	-	650	-	-	20,00
Laptop	2014	549	-	-	549	549	-	-	549	-	-	20,00
Koffiemachine	2014	2.800	-	-	2.800	2.800	-	-	2.800	-	-	20,00
Wasmachine	2015	454	-	-	454	454	-	-	454	-	-	20,00
Laptop	2015	1.230	-	-	1.230	1.230	-	-	1.230	-	-	20,00
Marktkraam	2015	787	-	-	787	467	79	-	546	241	-	10,00
Inventaris	2015	600	-	-	600	600	-	-	600	-	-	20,00
Smart tv	2015	2.009	-	-	2.009	2.009	-	-	2.009	-	-	20,00
Wand / plafonddeco	2015	3.500	-	-	3.500	1.774	350	-	2.124	1.376	-	10,00
Beamer	2015	500	-	-	500	500	-	-	500	-	-	20,00
Entreedeur	2015	3.125	-	-	3.125	1.573	313	-	1.886	1.239	-	10,00
Schobzuig machine	2016	1.212	-	-	1.212	1.190	22	-	1.212	-	-	20,00
Wand- en plafonddecoratie	2016	1.500	-	-	1.500	728	150	-	878	622	-	10,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu-waarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaffingen tot 01-01-2021	Investeringen 2021	Desinvesteringen 2021	Aanschaffingen t/m 31-12-2021	Afschrijvingen tot 01-01-2021	Afschrijvingen 2021	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2021			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Bestekset	2016	1.602	-	-	1.602	1.439	163	-	1.602	-	-	20,00
Lift + vergunning	2016	6.518	-	-	6.518	1.311	326	-	1.637	4.881	-	5,00
Kassa	2016	2.785	-	-	2.785	2.274	511	-	2.785	-	-	20,00
Tap-. En koelapparatuur	2017	4.500	-	-	4.500	3.563	900	-	4.463	37	-	20,00
Pinautomaat	2017	739	-	-	739	579	148	-	727	12	-	20,00
Laptop	2017	1.343	-	-	1.343	942	269	-	1.211	132	-	20,00
Muziekcomputer	2017	1.420	-	-	1.420	899	284	-	1.183	237	-	20,00
Beamer	2018	627	-	-	627	360	125	-	485	142	-	20,00
Glasfolie	2018	4.050	-	-	4.050	2.228	810	-	3.038	1.012	-	20,00
Verbouwing Foyer	2018	3.213	-	-	3.213	1.628	643	-	2.271	942	-	20,00
Koffiezetapparaat	2018	950	-	-	950	428	190	-	618	332	-	20,00
Led Lcd tv	2019	651	-	-	651	244	130	-	374	277	-	20,00
Server & Monitor	2019	4.316	-	-	4.316	1.510	863	-	2.373	1.943	-	20,00
125 stoelen	2019	2.850	-	-	2.850	879	570	-	1.449	1.401	-	20,00
Projectiescherm	2019	849	-	-	849	255	170	-	425	424	-	20,00
Beamer	2019	750	-	-	750	181	150	-	331	419	-	20,00
Vaatwasser	2019	3.156	-	-	3.156	712	631	-	1.343	1.813	-	20,00
Printer	2020	473	-	-	473	95	95	-	190	283	-	20,00
		277.130	-	-	277.130	250.323	8.496	-	258.819	18.311	-	
Totaal vaste activa		2.907.090	-	-	2.907.090	1.171.242	8.496	-	1.179.738	1.727.352	1.482.000	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
Boekjaar: 2021		€	€
BTW nummer: 811701529B01			
Omzet			
Omzet hoog	1a	17.083	3.587
Omzet laag	1b	61.667	5.550
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	32.942	
Verschuldigde omzetbelasting			9.137
Voorbelasting			
Voorbelasting	5b	18.709	
			18.709
Te ontvangen omzetbelasting	5g		-9.572
Afdrachten omzetbelasting			
1e kwartaal		-1.532	
2e kwartaal		-9.705	
3e kwartaal		-1.204	
4e kwartaal		2.869	
			-9.572
Suppletie omzetbelasting 2021			-

	31-12-2021
	€
Balanspost omzetbelasting	
Omzetbelasting laatste periode	2.869

Voor ondernemers

- Financiële administratie
- Salarisadministratie
- Advies startende ondernemers
- Financiële en fiscale advisering
- Financieringsbegeleiding
- Sparringspartner voor ondernemers

www.vertiadvies.nl

Verti advies & partners BV | Kortestraat 20 | 4261 AA Wijk en Aalburg | 0416 69 3000 | info@vertiadvies.nl