



SPECIALIST IN FINANCE ● BOEKHOUDING & BELASTINGADVIES
Peter Stalpers ● Oirschot ● 06-36225034

Compassiefabriek B.V.
Rosmalen

JAARSTUKKEN 2020

Administratiekantoor
Specialist in Finance

PHA Stalpers
Peperstraat 2
5688 LA Oirschot

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

FINANCIEEL VERSLAG

1.	Fiscale positie	1
----	-----------------	---

JAARRAPPORT

I	Balans per 31 december 2020	3
II	Winst- en Verliesrekening over 2020	4
III	Toelichting op de balans per 31 december 2020	5
IV	Toelichting op de Winst- en Verliesrekening over 2020	7

Compassiefabriek B.V.
Ter attentie van de directie

Betreft: Financieel verslag 2020

Geachte directie,

Ingevolge de verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de BV brengt Specialist in Finance hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2020

Opdracht

Specialist in Finance heeft de jaarrekening 2020 van Compassiefabriek B.V. samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming.

Het is de verantwoordelijkheid van Specialist in Finance een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

De werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Vaststelling

Op basis van de verstrekte gegevens is de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is vastgesteld op 28-02-2023

Specialist in Finance vertrouwt erop u hiermede van dienst te zijn geweest. Uiteraard ben ik gaarne bereid u nadere toelichting te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Specialist in Finance

Peter Stalpers



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle balansposten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders

Netto omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de te verwachte economische levensduur eventueel met toepassing van willekeurige afschrijving.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiele vaste activa.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

1. FISCALE POSITIE

1.1 Belastbaar resultaat over 2020

	<u>2020</u>	
	€	€
Fiscaal resultaat		<u>-41.306</u>
Niet aftrekbare bedragen		
- beperkt aftrekbare representatiekosten		0
Totaal correctie niet aftrekbare bedragen		<u>0</u>
Fiscale winstberekening		-41.306

JAARRAPPORT 2020

Compassiefabriek B.V.

I Balans per 31 december 2020

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiele vaste activa	(1)	13.711	16.523
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)	0	4.913
Liquide middelen	(3)	<u>12.100</u>	<u>5.990</u>
		<u>25.811</u>	<u>27.426</u>
 PASSIVA			
Ondernemingsvermogen	(4)	-29.473	11.833
Kortlopende schulden	(5)	55.283	15.593
Voorzieningen	(6)	0	0
		<u>25.810</u>	<u>27.426</u>

II Winst- en Verliesrekening over 2020

		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		€	€
Netto omzet	(6)	24.433	15.939
inkoopkosten omzet		16.968	11.450
Personeelskosten	(7)	36.766	10.000
Afschrijvingen	(8)	4.047	3.147
Overige bedrijfskosten	(9)	12.489	4.709
Financiële kosten	(10)	468	375
Som der praktijkkosten		70.739	29.682
Resultaat uit bedrijfsvoering		-46.306	-13.743
Ontvangen subsidie		5.000	25.000
Financieel resultaat	(11)	<u><u>-41.306</u></u>	<u><u>11.257</u></u>

III Toelichting op de balans per 31 december 2020

	Bedrijfsgebouwen en terreinen		
	Inventaris	Totaal	
1. Materiele vaste activa			
Boekwaarde per 1 januari 2020	0	16.523	16.523
Aanschaffingen 2020	0	1.236	1.236
Cumulatieve aanschafwaarde	0	17.759	17.759
Afschrijving 2020	0	4.047	4.047
Boekwaarde per 31 december 2020	0	13.711	13.711

2. Vorderingen

	2020	2019
€	€	
Vorderingen op handelsdebiteuren	0	684
Vordering op omzetbelasting	0	4.229
Vordering op Vennootschapsbelasting	0	0
	0	4.913

3. Liquide middelen

Rabobank rekening	11.006	4.835
Kas	1.094	1.155
Rabobank doelreserveren	0	0
KNAB deposito	0	0
KNAB deposito	0	0
	12.100	5.990

4. Ondernemingsvermogen

	2020	2019
	€	€
<i>Compassiefabriek B.V.</i>		
Geplaatst kapitaal	0	0
Overige reserves:		
Stand per 1 januari	11.833	576
Resultaat	-41.306	11.257
Onttrekkingen	0	0
Stand per 31 december	<u>-29.473</u>	<u>11.833</u>
Ondernemingsvermogen	-29.473	11.833

5. Kortlopende schulden

R/C Buro 3 O	39.819	200
R/C Stichting Compassie Vastgoed	5.000	5.000
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.464</u>	<u>10.393</u>
	<u>55.283</u>	<u>15.593</u>

6. Voorzieningen

Er zijn geen Voorzieningen

IV Toelichting op de Winst- en Verliesrekening over 2020

6. Netto omzet	2020	2019
	€	€
Omzet	24.433	15.939
inkoopkosten	16.968	11.450
	<u>7.465</u>	<u>4.489</u>
7. Personeelskosten		
Personeelskosten	36.766	10.000
	<u>36.766</u>	<u>10.000</u>
8. Materiele vaste activa		
Afschrijving	4.047	3.147
	<u>4.047</u>	<u>3.147</u>
9. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	3.020	2.331
Exploitatiekosten	0	163
Kantoorkosten	3.711	2.140
Algemene kosten	2.913	75
Niet terugvorderbare omzetbelasting	2.846	0
	<u>12.489</u>	<u>4.709</u>
10. Financiële kosten		
Bankkosten	468	375
Bankopbrengsten	0	0
	<u>468</u>	<u>375</u>
11. Subsidie opbrengsten		
Rooms Weeshuis Den Bosch	0	10.000
Oranje Fonds	5.000	15.000
	<u>5.000</u>	<u>25.000</u>

Jaar
Bedrijfsnaam
Woonplaats
Niet aftrekbare representatiekosten
Jaarrekening vastgesteld op

2020
Compassiefabriek B.V.
Rosmalen
0
28-02-2023

Rekeningnummer
Saldo per 31 december 2020
Prive opnamen
Vorderingen
Liquide middelen
Kortlopende schulden
Beroepspensioenfond
Kantoorkosten
Autokosten
Algemene kosten
netto omzet
Overige schulden en overlopende passiva
Waarnemingen
Reiskosten vergoedingen
Kantoorbenodigdheden
Drukwerk
Automatiseringskosten
Telefoonkosten
Porti
Contributies en abonnementen
Vakliteratuur
Praktijkgebruik privé-auto
Jaarstukken
Aansprakelijkheidsverzekering
Rechtsbijstandverzekering
Kleine aanschaffingen
Representatiekosten

Adres
Postcode / Woonplaats
Burgerservicenummer
Geboortedatum
Prive inkomen

Adres
Postcode / Woonplaats
Burgerservicenummer
Geboortedatum
0

Schijf 1
Schijf 2
Schijf 3

19.645
33.363
55.991

Algemene heffingskorting
Maximale arbeidskorting

2.001
1.723

Grens afbouw arbeidskorting
Afbouw arbeidskorting
maximale afbouw arbeidskorting
afbouw Arbeidskorting
Arbeidskorting

40.248
0
1.173
0
1.723