

Talentcoach B.V.
T.a.v. mevrouw Komproe
Wethouder In 't Veldstraat 120
1107 BL Amsterdam

Castricum, 29 mei 2019

Geachte mevrouw Komproe,

Ingevolge uw opdracht en aan de hand van de door u verstrekte gegevens, hebben wij de jaarrekening over het boekjaar 2018 samengesteld van uw B.V.

Uw opdracht omvatte het samenstellen van de balans per 31 december 2018 en de rekening van verlies en winst over het boekjaar 2018.

De gegevens welke u ons verstrekte, werden door ons op een juiste manier verwerkt en wij kunnen dan ook niet verder garant staan dan voor deze juiste verwerking.

Als resultaat van onze werkzaamheden treft u bij A aan de balans per 31 december 2018, sluitend met een positief eigen vermogen groot € 29.028,52 en bij B de rekening van verlies en winst over het boekjaar 2018 aangevende een winst van € 16.519,70.

Inhoud van dit rapport

1. Toelichting op de balans per 31 december 2018.
2. Toelichting op de rekening van verlies en winst over het boekjaar 2018.
3. Omzetbelasting.
4. Fiscale positie.

Wij vertrouwen u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd en verklaren ons desgewenst gaarne tot nadere toelichting bereid.

Hoogachtend,
Administratieburo Toepoel B.V.
h.o. Toepoel en Partners,

R.J. Toepoel.

TALENTCOACH B.V.
AMSTERDAM

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

<u>Activa</u>	€	<u>31-12-2018</u>	€	<u>31-12-2017</u>	€
<u>Vorderingen</u>					
Omzetbelasting	1.194,00		-		
Debiteuren	100,00		275,00		
Nog te ontvangen inkomsten	-		2.024,79		
		<u>1.294,00</u>		<u>2.299,79</u>	
<u>Liquide middelen</u>					
Triodos bank		<u>50.123,79</u>		<u>27.360,24</u>	
		<u>51.417,79</u>		<u>29.660,03</u>	
<u>Passiva</u>					
<u>Fiscaal ondernemingsvermogen</u>					
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal		100,00		100,00	
Algemene reserve		<u>28.928,52</u>		<u>12.408,82</u>	
		29.028,52		12.508,82	
<u>Kortlopende schulden</u>					
Rekening-courant	382,81		159,28		
Crediteuren	-		148,51		
Omzetbelasting	-		308,00		
Loonbelasting	7.679,00		139,00		
Vennootschapsbelasting	1.120,00		3.119,00		
Te betalen posten	9.957,46		13.277,42		
Vooruitontvangen posten	3.250,00		-		
		<u>22.389,27</u>		<u>17.151,21</u>	
		<u>51.417,79</u>		<u>29.660,03</u>	

TALENTCOACH B.V.
AMSTERDAM

B. REKENING VAN VERLIES EN WINST OVER HET BOEKJAAR 2018

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
	€	€	€	€
Omzetten		151.368,23		66.049,54
Inkopen		<u>88.554,44</u>		<u>40.762,43</u>
		62.813,79		25.287,11
Personeelskosten	34.590,30		5.382,05	
Vervoerskosten	1.454,43		511,63	
Verkoopkosten	2.036,32		354,64	
Kantoorkosten	3.152,75		1.916,86	
Algemene kosten	<u>593,93</u>		<u>1.489,02</u>	
		<u>41.827,73</u>		<u>9.654,20</u>
		20.986,06		15.632,91
Financiële lasten		<u>177,36</u>		<u>105,09</u>
		20.808,70		15.527,82
Overige lasten		<u>50,00</u>		<u>-</u>
		20.758,70		15.527,82
Vennootschapsbelasting		<u>4.239,00</u>		<u>3.119,00</u>
Saldo winst		<u><u>16.519,70</u></u>		<u><u>12.408,82</u></u>

Publikatieplicht Kamer van Koophandel

Wet op de jaarrekening

In verband met de inwerkingstreding per 1 januari 1984 van de Wet op de Jaarrekening is de vennootschap, als zijnde een kleine rechtspersoon, verplicht de navolgende bescheiden te deponeren bij het handelsregister.

*** de balans met toelichting en**

*** de toelichting op de algemene zaken.**

In het kader van deze publikatieplicht werd een digitaal rapport uitgebracht aan de Kamer van Koophandel.

1. Toelichting op de balans per 31 december 2018**Vorderingen**

€

Omzetbelasting € **1.194,00**

2018

1.194,00**Debiteuren** € **100,00**

Volgens saldijst per 31 december 2018

100,00**Liquide middelen****Triodos bank** € **37.723,79**

Saldo 31 december 2018

37.723,79**Triodos bank spaar** € **12.400,00**

Saldo 31 december 2018

12.400,00**Fiscaal ondernemingsvermogen****Aandelenkapitaal** € **100,00**

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

100,00**Algemene reserve** € **28.928,52**

Saldo 1 januari 2018

12.408,82

Resultaat 2018

16.519,70

Saldo 31 december 2018

28.928,52**Kortlopende schulden****Rekening-courant** € **382,81**

Saldo 1 januari 2018

159,28

Privé-opnames en stortingen

223,53

Saldo 31 december 2018

382,81**Loonbelasting** € **7.679,00**

December 2018 en naberekende loonheffing

7.679,00**Vennootschapsbelasting** € **1.120,00**

2018

1.120,00**Te betalen posten** € **9.957,46**

Diverse overlopende kosten en loon

9.957,46

Vooruitontvangen posten € **3.250,00**

Gift/Donatie

€

3.250,00

2. Toelichting op de rekening van verlies en winst over het boekjaar 2018

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
Verkopen	€ 151.368,23		
Omzet hoog tarief		153.393,02	64.024,75
Omzet nog te factureren		2.024,79-	2.024,79
		<u>151.368,23</u>	<u>66.049,54</u>
Inkopen	€ 88.554,44		
Inkopen hoog tarief		119,21	22,89
Training		21.283,32	3.700,00
Inhuur		66.714,43	33.488,10
Supervisie		-	2.764,46
Huur locatie		-	201,00
Catering inkoop		-	405,98
Overige inkopen		437,48	180,00
		<u>88.554,44</u>	<u>40.762,43</u>
Personeelskosten	€ 34.590,30		
Lonen en salarissen		34.386,30	5.334,06
WKR algemeen forfait		204,00	47,99
		<u>34.590,30</u>	<u>5.382,05</u>
Vervoerskosten	€ 1.454,43		
Kilometervergoeding		299,86	159,22
Openbaar vervoer		1.154,57	352,41
		<u>1.454,43</u>	<u>511,63</u>
Verkoopkosten	€ 2.036,32		
Reclame- en advertentiekosten		563,87	-
Representatiekosten		172,20	-
Relatiegeschenken		712,39	259,25
Reis- en verblijfskosten		587,86	95,39
		<u>2.036,32</u>	<u>354,64</u>
Kantoorkosten	€ 3.152,75		
Kantoorbenodigdheden		190,65	50,00
Internet-websitekosten		180,85	63,31
Telefoonkosten		454,25	639,45
Abonnementen en contributies		352,85	395,00
Porti- en zegelkosten		-	9,36
Drukwerk		126,65	159,74
Overige kosten		7,50	-
Administratiekosten		1.840,00	600,00
		<u>3.152,75</u>	<u>1.916,86</u>

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
Algemene kosten	593,93		
Honoraria adviseurs		-	795,37
Kleine inventaris aanschaf		109,93	134,65
Verzekeringskosten overig		484,00	484,00
Cursussen		-	75,00
		<u>593,93</u>	<u>1.489,02</u>
Financiële lasten	177,36		
Bankkosten		144,36	105,09
Naheffingsrente belasting		33,00	-
		<u>177,36</u>	<u>105,09</u>
Overige lasten	50,00		
Boetes		50,00	-
Vennootschapsbelasting	4.239,00		
Vennootschapsbelasting		<u>4.239,00</u>	<u>3.119,00</u>

3. Omzetbelasting

Af te dragen 21% * € 151.368,23

Voorbelasting

Afgedragen over 2018

Te vorderen

€

32.212,00

21.042,00

11.170,00

11.170,00

-

4. Fiscale positie

€

Berekening belastbaar bedrag**Vennootschapsbelasting 2018**

Ondernemingsvermogen per 31 december 2018	29.029,00
Idem 1 januari 2018	<u>12.509,00</u>
	16.520,00
Bij: Beperkt aftrekbare kosten	<u>440,00</u>
	16.960,00
Bij: Niet aftrekbare bedragen Vennootschapsbelasting	<u>4.239,00</u>
Belastbaar bedrag	<u><u>21.199,00</u></u>

Verschuldigde vennootschapsbelasting

20% * € 21.199

4.239,00