

WINSTBIJLAGE 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		1.124		906
Financiële vaste activa (2)				
Overige vorderingen		5.000		-
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden (3)		1.000		1.000
Vorderingen (4)				
Handelsdebiteuren		3.139		587
Liquide middelen (5)		11.083		12.146
		<u>21.346</u>		<u>14.639</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
ONDERNEMINGSVERMOGEN (6)				
Q.L.V. Melssen		15.545		9.477
Oudedagsreserve		3.962		3.962
		<u>19.507</u>		<u>13.439</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (7)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	639		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.200</u>		<u>1.200</u>	
		1.839		1.200
		<u>21.346</u>		<u>14.639</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Netto-omzet	(8)	20.547	9.390
Kostprijs van de omzet	(9)	<u>2.045</u>	<u>3.073</u>
Bruto-omzetresultaat		18.502	6.317
Kosten			
Afschrijvingen materiële vaste activa		409	577
Exploitatiekosten	(10)	215	-
Kantoorkosten	(11)	376	644
Autokosten	(12)	1.515	1.387
Verkoopkosten	(13)	1.531	1.468
Algemene kosten	(14)	<u>1.390</u>	<u>693</u>
		5.436	4.769
Bedrijfsresultaat		<u>13.066</u>	<u>1.548</u>
Financiële baten en lasten	(15)	<u>-27</u>	<u>-8</u>
Resultaat		<u><u>13.039</u></u>	<u><u>1.540</u></u>

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 1 januari 2019	Investeringsen	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2019
	€	€	€	€
Inventaris	906	627	-409	1.124

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlage op pagina 12.

Afschrijvingspercentages

Inventaris 20%

2. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Lening Purpose Investment B.V.	5.000	-

	2019	2018
	€	€
<u>Lening Purpose Investment B.V.</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Uitgifte lening	5.000	-
Stand per 31 december	5.000	-

Onder de financiële vaste activa is per 2 december 2019 een verstrekte lening t.b.v. de oprichting van Purpose Investments B.V. ad € 5.000 opgenomen. Het rente percentage bedraagt 10,00%

De volgende verplichtingen zijn overeengekomen:

- De rente wordt achteraf in rekening gebracht, niet vooraf.
- De hoofdsom wordt afgelost 18 maanden na de ingangsdatum eveneens de verschuldigde rente

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Voorraden		
CD's	1.000	1.000
4. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	3.139	587
5. Liquide middelen		
ING Oranje spaarrekening B 595-15618	8.478	11.075
ING betaalrekening NL12 INGB 0008 0034 68	2.605	1.071
	11.083	12.146

PASSIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
6. Ondernemingsvermogen		
Q.L.V. Melssen	15.545	9.477
Oudedagsreserve	3.962	3.962
	<u>19.507</u>	<u>13.439</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Q.L.V. Melssen</u>		
Stand per 1 januari	9.477	14.357
Aandeel in het resultaat	13.039	1.540
Privé-opnamen	-8.486	-8.105
Privé-stortingen	1.515	1.685
Stand per 31 december	<u>15.545</u>	<u>9.477</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Oudedagsreserve		
Q.L.V. Melssen	<u>3.962</u>	<u>3.962</u>
7. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>639</u>	<u>-</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>

4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
8. Netto-omzet		
Omzet laag	13.942	7.337
Omzet hoog	5.945	2.053
Omzet onbelast	660	-
	<u>20.547</u>	<u>9.390</u>
9. Kostprijs van de omzet		
Werk derden	<u>2.045</u>	<u>3.073</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>409</u>	<u>577</u>
Overige bedrijfskosten		
10. Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	<u>215</u>	<u>-</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	51	47
Drukwerk	13	-
Telefoon	204	413
Porti	-	14
Contributies en abonnementen	108	170
	<u>376</u>	<u>644</u>
12. Autokosten		
Zakelijke kilometers	<u>1.515</u>	<u>1.387</u>
13. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	10	12
Representatiekosten	263	70
Reis- en verblijfkosten	580	950
Verteerkosten	678	436
	<u>1.531</u>	<u>1.468</u>

	2019	2018
	€	€
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	700	350
Advieskosten	1.500	-
Verzekeringen	130	120
Cursussen	200	-
Kleine ondernemersregeling	-1.140	-235
Overige algemene kosten	-	458
	<u>1.390</u>	<u>693</u>
15. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	18
Rentelasten en soortgelijke kosten	-30	-26
	<u>-27</u>	<u>-8</u>
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Ontvangen rente	3	6
Betalingsverschil crediteuren	-	12
	<u>3</u>	<u>18</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten	-30	-26
	<u>-30</u>	<u>-26</u>

SPECIFICATIES

1 SPECIFICATIE VAN DE PRIVÉ-OPNAMEN EN -STORTINGEN

Q.L.V. Melssen

	2019		2018	
	€	€	€	€
Uitgaven				
Huishoud en diversen	8.211		7.830	
Telefoonkosten	<u>275</u>		<u>275</u>	
		8.486		8.105
Ontvangsten				
Kilometervergoeding	1.515		1.387	
Privé betaalde zakelijke kosten	<u>-</u>		<u>298</u>	
		1.515		1.685
		<u>6.971</u>		<u>6.420</u>

2 SPECIFICATIE OMZETBELASTING 2019

BTW-nummer: 1637.18.027.B.01

<u>Af te dragen omzetbelasting</u>	<u>Netto</u>		<u>BTW</u>
	€		€
Omzet BTW 21%	5.945	21%	1.248
Omzet BTW 9%	13.942	9%	1.255
Omzet BTW 0%	660	0%	0
	<u>19.887</u>		<u>2.503</u>
Privégebruik telefoon			48
			<u>2.551</u>
Voorbelasting			<u>1.411</u>
			<u>1.140</u>
Regeling kleine ondernemers			<u>1.140</u>
Af te dragen			<u>0</u>
<u>Aangiften:</u>			
jaaraangifte 2019	0		
	<u>0</u>		<u>0</u>
Suppletie			<u><u>0</u></u>
Balansspecificatie per 31 december 2019			
jaaraangifte 2019	0		
Suppletie 2019	0		
	<u>0</u>		

3 OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

Jaar	Afschr. perc.	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde		
		1 januari 2019	Investeren	Desinvesteringen	31 december 2019	1 januari 2019	2019	Desinvesteringen	31 december 2019	1 januari 2019	31 december 2019	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Inventaris												
Computer	mrt-14	20%	533	-	-	533	512	20	-	532	21	1
Apple laptop	jun-14	20%	850	-	-	850	765	84	-	849	85	1
Piano	sep-16	20%	1.500	-	-	1.500	700	300	-	1.000	800	500
Iphone	nov-19	20%	-	627	-	627	-	5	-	5	-	622
Totaal inventaris			2.883	627	-	3.510	1.977	409	-	2.387	906	1.124