



AltijdWerkplaats CIC B.V.

**Amersfoortsestraatweg 117
1251AV LAREN**

Jaarrekening 2020

Peer Accountants Amsterdam B.V.

Baarsjesweg 224
1058 AA Amsterdam

020 30 90 399
klantcontact@peer-groep.nl
www.peer-groep.nl

btw NL8539.95.977.B01
iban NL12 Trio 0784 9292 54
kvk 60642467



AltijdWerkplaats CIC B.V.

**Amersfoortsestraatweg 117
1251AV LAREN**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Fiscale positie	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	6
2.2 Winst- en verliesrekening over 2020	8
2.3 Toelichting op de jaarrekening	9



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



AltijdWerkplaats CIC B.V.

Amersfoortsestraatweg 117
1251AV LAREN

Referentie: 1216.01/AHT
Betreft: jaarrekening 2020

Amsterdam, 25-6-2021

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van AltijdWerkplaats CIC B.V. te Bussum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van AltijdWerkplaats CIC B.V..

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



1.2 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2020

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2020 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2020	
	€	€
Resultaat		8.875
<i>Bij:</i>		
Beperkt aftrekbare kosten		
Kantinekosten 26,5% van € 2.417	641	
Relatiegeschenken 26,5% van € 706	187	
		<u>828</u>
		9.703
<i>Af:</i>		
Investeringsaftrek	9.703	
		<u>9.703</u>
Belastbaar bedrag 2020		<u><u>-</u></u>

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Peer Accountants Amsterdam B.V.

J. Veldhuizen AA



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Projecten	27.741		-	
Machines en installaties	9.357		1.989	
Inventaris	5.320		-	
Vervoermiddelen	800		-	
		43.218		1.989
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	7.218		41.909	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		775	
Overige vorderingen en overlopende activa	92.269		58.548	
		99.487		101.232
<i>Liquide middelen</i>		20.414		16.205
Totaal activazijde		<u>163.119</u>		<u>119.426</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25-6-2021



2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	1.000		1.000	
Overige reserves	<u>-6.369</u>		<u>-15.244</u>	
		-5.369		-14.244
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	12.980		-4.729	
Schulden aan groepsmaatschappijen	34.136		25.134	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.209		439	
Overige schulden	10.060		-	
Overlopende passiva	<u>110.103</u>		<u>112.826</u>	
		168.488		133.670
Totaal passivazijde		<u><u>163.119</u></u>		<u><u>119.426</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25-6-2021



2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2018/2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		161.982		173.619
Inkoopwaarde van de omzet	70.872		65.881	
Kosten van grond- en hulpstoffen	2.814		18.845	
		<u>73.686</u>		<u>84.726</u>
Bruto-marge		88.296		88.893
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>46.250</u>		<u>51.989</u>
Bruto bedrijfsresultaat		134.546		140.882
Lonen en salarissen	7.522		14.497	
Sociale lasten	4.485		201	
Pensioenlasten	-		72	
Managementvergoeding	92.400		121.450	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.252		192	
Overige personeelskosten	3.012		5.847	
Huisvestingskosten	-		335	
Verkoopkosten	1.018		-	
Autokosten	6.479		-	
Kantoorkosten	1.638		980	
Algemene kosten	7.695		12.547	
Som der kosten		<u>125.501</u>		<u>156.121</u>
Bedrijfsresultaat		9.045		-15.239
Rentelasten en soortgelijke kosten	-170		-5	
Som der financiële baten en lasten		<u>-170</u>		<u>-5</u>
Resultaat voor belastingen		<u>8.875</u>		<u>-15.244</u>
Belastingen		-		-
Resultaat na belastingen		<u><u>8.875</u></u>		<u><u>-15.244</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25-6-2021

Laren,
AltijdWerkplaats CIC B.V.

R. Ebeling

H.G. Berends



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van AltijdWerkplaats CIC B.V., statutair gevestigd te Bussum, bestaan voornamelijk uit:
De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Amersfoortsestraatweg 117 te Laren.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

AltijdWerkplaats CIC B.V., statutair gevestigd te Bussum is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72888970.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Indien de vennootschap eigen aandelen inkoop, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen.

De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met de vennootschap.