

winst- en verliesrekening 1e kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	1e kwartaal 2021		1e kwartaal 2020		verschil
Omzet	408.600	100,0%	464.129	100,0%	-55.529
Kostprijs van de omzet	-314.100	-76,9%	-339.048	-73,1%	24.948
Brutomarge	94.500	23,1%	125.081	26,9%	-30.581
Personeelskosten	57.516	14,1%	100.753	21,7%	-43.237
Afschrijvingen	5.949	1,5%	5.949	1,3%	0
Huisvesting	5.790	1,4%	6.000	1,3%	-210
Autokosten	2.484	0,6%	2.385	0,5%	99
Kantoorkosten	600	0,1%	714	0,2%	-114
Verkoopkosten	23.250	5,7%	23.300	5,0%	-50
Algemene kosten	2.364	0,6%	3.450	0,7%	-1.086
Totaal kosten	97.953	24,0%	142.551	30,7%	-44.598
Bedrijfsresultaat	-3.453	-0,8%	-17.470	-3,8%	14.017
Financiële baten & lasten	-2.101	-0,5%	-1.200	-0,3%	-901
Resultaat voor belastingen	-5.554	-1,4%	-18.670	-4,0%	13.116
Belastingen resultaat	1.111	0,3%	0	0,0%	1.111
Netto resultaat	-4.443	-1,1%	-18.670	-4,0%	14.227

winst- en verliesrekening 2e kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	2e kwartaal 2021		2e kwartaal 2020		verschil
Omzet	469.800	100,0%	527.107	100,0%	-57.307
Kostprijs van de omzet	-303.300	-64,6%	-325.224	-61,7%	21.924
Brutomarge	166.500	35,4%	201.883	38,3%	-35.383
Personeelskosten	60.240	12,8%	96.360	18,3%	-36.120
Afschrijvingen	5.949	1,3%	5.949	1,1%	0
Huisvesting	5.790	1,2%	6.000	1,1%	-210
Autokosten	2.484	0,5%	2.385	0,5%	99
Kantoorkosten	600	0,1%	714	0,1%	-114
Verkoopkosten	7.250	1,5%	4.350	0,8%	2.900
Algemene kosten	7.364	1,6%	8.450	1,6%	-1.086
Totaal kosten	89.677	19,1%	124.208	23,6%	-34.531
Bedrijfsresultaat	76.823	16,4%	77.675	14,7%	-852
Financiële baten & lasten	-1.931	-0,4%	-1.065	-0,2%	-866
Resultaat voor belastingen	74.892	15,9%	76.610	14,5%	-1.718
Belastingen resultaat	-14.979	-3,2%	0	0,0%	-14.979
Netto resultaat	59.913	12,8%	76.610	14,5%	-16.697

winst- en verliesrekening 3e kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	3e kwartaal 2021		3e kwartaal 2020		verschil
Omzet	0	0,0%	326.657	100,0%	-326.657
Kostprijs van de omzet	0	0,0%	-266.472	-81,6%	266.472
Brutomarge	0	0,0%	60.185	18,4%	-60.185
Personeelskosten	0	0,0%	92.351	28,3%	-92.351
Afschrijvingen	0	0,0%	5.949	1,8%	-5.949
Huisvesting	0	0,0%	6.000	1,8%	-6.000
Autokosten	0	0,0%	2.385	0,7%	-2.385
Kantoorkosten	0	0,0%	714	0,2%	-714
Verkoopkosten	0	0,0%	57.698	17,7%	-57.698
Algemene kosten	0	0,0%	7.598	2,3%	-7.598
Totaal kosten	0	0,0%	172.695	52,9%	-172.695
Bedrijfsresultaat	0	0,0%	-112.510	-34,4%	112.510
Financiële baten & lasten	0	0,0%	-983	-0,3%	983
Resultaat voor belastingen	0	0,0%	-113.493	-34,7%	113.493
Belastingen resultaat	0	0,0%	0	0,0%	0
Netto resultaat	0	0,0%	-113.493	-34,7%	113.493

winst- en verliesrekening 4e kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	4e kwartaal 2021		4e kwartaal 2020		verschil
Omzet	0	0,0%	499.715	100,0%	-499.715
Kostprijs van de omzet	0	0,0%	-314.856	-63,0%	314.856
Brutomarge	0	0,0%	184.859	37,0%	-184.859
Personeelskosten	0	0,0%	130.768	26,2%	-130.768
Afschrijvingen	0	0,0%	7.615	1,5%	-7.615
Huisvesting	0	0,0%	6.000	1,2%	-6.000
Autokosten	0	0,0%	2.385	0,5%	-2.385
Kantoorkosten	0	0,0%	714	0,1%	-714
Verkoopkosten	0	0,0%	4.200	0,8%	-4.200
Algemene kosten	0	0,0%	5.450	1,1%	-5.450
Totaal kosten	0	0,0%	157.132	31,4%	-157.132
Bedrijfsresultaat	0	0,0%	27.727	5,5%	-27.727
Financiële baten & lasten	0	0,0%	-1.933	-0,4%	1.933
Resultaat voor belastingen	0	0,0%	25.794	5,2%	-25.794
Belastingen resultaat	0	0,0%	0	0,0%	0
Netto resultaat	0	0,0%	25.794	5,2%	-25.794

balans per kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	<u>31 maart</u> <u>2021</u>	<u>30 juni</u> <u>2021</u>	<u>30 september</u> <u>2021</u>	<u>31 december</u> <u>2021</u>
<u>ACTIVA</u>				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	73.332	71.064	0	0
Inventaris	94.919	91.238	0	0
Materiële vaste activa	168.251	162.302	0	0
Debiteuren	111.181	112.820	0	0
Vorderingen en overlopende activa	111.181	112.820	0	0
Rekening courant bank	-70.311	24.090	0	0
Kruisposten	20.500	20.500	0	0
Liquide middelen	-49.811	44.590	0	0
Activa	229.621	319.712	0	0

balans per kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	<u>31 maart</u> 2021	<u>30 juni</u> 2021	<u>30 september</u> 2021	<u>31 december</u> 2021
<u>PASSIVA</u>				
Geplaatst aandelenkapitaal	20.000	20.000	0	0
Resultaat boekjaar	-4.443	55.470	0	0
Eigen vermogen	15.557	75.470	0	0
Financiële lease verplichtingen	61.751	58.502	0	0
Langlopende schulden	61.751	58.502	0	0
Schulden aan groepsmaatschappijen	100.000	100.000	0	0
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	58.500	58.500	0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	-11.123	23.994	0	0
Overige schulden	4.936	3.246	0	0
Kortlopende schulden	152.313	185.740	0	0
Passiva	229.621	319.712	0	0

winst- en verliesrekening per kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	1e kwartaal 2021	2e kwartaal 2021	3e kwartaal 2021	4e kwartaal 2021	totaal 2021
Omzet	408.600	469.800	0	0	878.400
Kostprijs van de omzet	-314.100	-303.300	0	0	-617.400
Brutomarge	94.500	166.500	0	0	261.000
Totaal opbrengsten	94.500	166.500	0	0	261.000
Personeelskosten	57.516	60.240	0	0	117.756
Afschrijvingen	5.949	5.949	0	0	11.898
Huisvesting	5.790	5.790	0	0	11.580
Autokosten	2.484	2.484	0	0	4.968
Kantoorkosten	600	600	0	0	1.200
Verkoopkosten	23.250	7.250	0	0	30.500
Algemene kosten	2.364	7.364	0	0	9.728
Totaal kosten	97.953	89.677	0	0	187.630
Bedrijfsresultaat	-3.453	76.823	0	0	73.370
Financiële baten & lasten	-2.101	-1.931	0	0	-4.032
Resultaat voor belastingen	-5.554	74.892	0	0	69.338
Belastingen resultaat	1.111	-14.979	0	0	-13.868
Netto resultaat	-4.443	59.913	0	0	55.470

detail winst- en verliesrekening per kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	1e kwartaal 2021	2e kwartaal 2021	3e kwartaal 2021	4e kwartaal 2021	totaal 2021
Omzet	408.600	469.800	0	0	878.400
Netto-omzet					
Omzet hoog	289.800	365.400	0	0	655.200
Omzet laag	118.800	104.400	0	0	223.200
	408.600	469.800	0	0	878.400
Kostprijs van de omzet	314.100	303.300	0	0	617.400
Inkopen					
Inkopen hoog	225.000	225.000	0	0	450.000
Inkopen laag	89.100	78.300	0	0	167.400
	314.100	303.300	0	0	617.400
Personeelskosten	57.516	60.240	0	0	117.756
Lonen en salarissen					
Bruto lonen en salarissen	23.250	23.250	0	0	46.500
Reservering vakantiegeld	1.860	1.860	0	0	3.720
	25.110	25.110	0	0	50.220
Sociale lasten					
Sociale lasten	2.838	2.838	0	0	5.676
	2.838	2.838	0	0	5.676
Pensioenen					
Pensioenen personeel	20.427	20.427	0	0	40.854
	20.427	20.427	0	0	40.854
Overige personeelskosten					
Reiskostenvergoeding	8.172	9.396	0	0	17.568
Uitzendkrachten	0	1.500	0	0	1.500
Kantinekosten	114	114	0	0	228
Ziekteverzekering	768	768	0	0	1.536
Opleidingskosten	87	87	0	0	174
	9.141	11.865	0	0	21.006
Afschrijvingen	5.949	5.949	0	0	11.898
Afschrijvingen materiële vaste activa					
Afschrijvingen gebouwen en terreinen	2.268	2.268	0	0	4.536
Afschrijvingen inventaris	3.681	3.681	0	0	7.362
	5.949	5.949	0	0	11.898
Overige bedrijfskosten	34.488	23.488	0	0	57.976
Huisvesting					
Huur bedrijfshuisvesting	5.250	5.250	0	0	10.500
Schoonmaakkosten	540	540	0	0	1.080

detail winst- en verliesrekening per kwartaal

Speedbooks Demo B.V.
Heerenveen

	1e kwartaal 2021	2e kwartaal 2021	3e kwartaal 2021	4e kwartaal 2021	totaal 2021
	<u>5.790</u>	<u>5.790</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.580</u>
Autokosten					
Leasekosten	309	309	0	0	618
Brandstofkosten	1.401	1.401	0	0	2.802
Onderhoudskosten vervoermiddelen	774	774	0	0	1.548
	<u>2.484</u>	<u>2.484</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.968</u>
Kantoorkosten					
Kantoorbenodigdheden	375	375	0	0	750
Telefoonkosten (vast)	225	225	0	0	450
	<u>600</u>	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.200</u>
Verkoopkosten					
Reclamekosten	5.750	7.250	0	0	13.000
Beurskosten	17.500	0	0	0	17.500
	<u>23.250</u>	<u>7.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.500</u>
Algemene kosten					
Accountantskosten	0	5.000	0	0	5.000
Verzekeringen	2.364	2.364	0	0	4.728
	<u>2.364</u>	<u>7.364</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.728</u>
Financiële baten & lasten	2.101	1.931	0	0	4.032
Rentelasten en soortgelijke kosten					
Rentelasten Financial Lease	1.119	1.062	0	0	2.181
Rente schulden rekeningen courant	923	810	0	0	1.733
Bankkosten en provisie	59	59	0	0	118
	<u>2.101</u>	<u>1.931</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.032</u>
Belastingen resultaat					
Vennootschapsbelasting	-1.111	14.979	0	0	13.868
Vennootschapsbelasting 1	-1.111	14.979	0	0	13.868
	<u>-1.111</u>	<u>14.979</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.868</u>