

Vennootschapsbelasting
Binnenlandse belastingplichtigen
Berekening belastingbedrag
Kalenderjaar 2019 of Boekjaar 2019/2020

Naam	Stichting Scarabee De Badcuyp
Adres	2e van Swindenstraat 26
Plaats	1093 VS Amsterdam
Boekjaar	Van 01-01-2019 t/m 31-12-2019
RSIN	8021 24 021
Team-/dossiernummer	2499
Telefoonnummer	

Consulent/fiscaal adviseur

Naam	B.V. Administratiekantoor Van Tunen & Partners
Telefoon	020-5712333
Beconnummer consulent / fiscaal adviseur	415005
Naam contactpersoon	F.J.H. van Tunen
Telefoonnummer contactpersoon	020-5712333

Regeling functionele valuta

Maakt u voor 2019 gebruik van de regeling voor functionele valuta? Nee Ja
Valutacode EUR

Fiscale eenheid

Doet u aangifte voor een fiscale eenheid in de zin van artikel 15 Vpb? Nee Ja

Ondertekening

Ik verklaar de aangifte vennootschapsbelasting duidelijk, stellig en zonder voorbehoud te hebben ingevuld.

Naam ondertekenaar
Functie
Telefoon

Belastbaar bedrag

1 Fiscale winst			Belastbaar bedrag
a	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het einde van het boekjaar	€	415.479
b	Terugbetaling van kapitaal in de loop van het boekjaar en wijzigingen in het eigen vermogen t.g.v. tussentijdse voeging/ontvoeging	€	0 +
c	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het begin van het boekjaar	€	416.288
d	Stortingen van kapitaal in de loop van het boekjaar en wijzigingen in het eigen vermogen t.g.v. tussentijdse voeging/ontvoeging	0	
		+ _____	
e	Totaal	€	416.288 -
		+ _____	
f	Vermogensverschil <i>1a plus 1b min 1e</i>	€	-809
g	Totaal niet-aftrekbare bedragen	€	0
		+ _____	
h	Saldo fiscale winst (<i>1f plus 1g</i>) Dit bedrag moet gelijk zijn aan het saldo van de Winst- en verliesrekening	€	-809
2 Vrijgestelde winstbestanddelen			
a	Bosbouwvrijstelling/landbouwvrijstelling	€	0
b	Kwijtscheldingswinst	€	0
c	Winst uit afsplitsing of uit juridische fusie die is vrijgesteld op grond van artikel 14a en 14b VpB	€	0
d	Vrijgestelde voordelen overheidsondernemingen	€	0
e	Overige vrijgestelde winstbestanddelen	€	0
		+ _____	
f	Totaal vrijgestelde winstbestanddelen	€	0 -
3 Niet of gedeeltelijk aftrekbare kosten en lasten			
a	Van aftrek uitgesloten boetes	€	0
b	Overige kosten die niet of gedeeltelijk aftrekbaar zijn	€	0
		+ _____	
c	Totaal niet of gedeeltelijk aftrekbare kosten en lasten	€	0 +
4 Fictieve personeelskosten instellingen algemeen of sociaal belang			
a	Fictieve personeelskosten instellingen algemeen of sociaal belang (art. 9,1i Vpb)	€	0 -
b	Winst van een Anbi, behaald met kenbaar fondswervende activiteiten	€	0 -
5 Bijtelling winst uit zeescheepvaart			
a	Bijtelling winst uit zeescheepvaart <i>Van Specificatie Zeescheepvaart</i>	€	0 +

6 Investeringsregelingen

a	Milieu- en energie-investeringsaftrek	€	0	
b	Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek Nederland	€	0	
c	Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek Caribisch deel Nederland	€	0	
d	Investeringsaftrek voorgaande jaren	€	0	
		+		
e	Investeringsaftrek dit jaar	€	0	
f	Research en development aftrek (RDA)	€	0	
g	Desinvesteringsbijtelling	€	0 -	
		+		
h	Saldo investeringsregelingen			€ 0 -

7 Wijzigingen in toelaatbare reserves

		Toevoeging	Onttrekking	
a	Opwaarderingsreserve	€ 0	€ 0	
b	Herbeleggingsreserve beleggingsinstellingen	€ 0	€ 0	
c	Afrondingsreserve beleggingsinstellingen	€ 0	€ 0	
d	Egalisatiereserve	€ 0	€ 0	
e	Herinvesteringsreserve	€ 0	€ 0	
f	Belaste compartimenteringsreserve	€ 0	€ 0	
g	Bestedingsreserve	€ 0	€ 0	
h	Overige reserves	€ 0	€ 0	
		+	+	
i	Totaal onttrekkingen		€ 0	
j	Totaal toevoegingen		€ 0	
			-	
k	Saldo wijziging toelaatbare reserves			€ 0 +

8 Saldo niet-aftrekbare rente en royalty's

a	Saldo niet-aftrekbare rente en royalty's (art. 8c Vpb)	€	0 +
---	--	---	-----

9 Niet aftrekbare rente

a	Rente als bedoeld in artikel 10a Vpb	€	0
b	Vergoedingen en waardemutaties als bedoeld in artikel 10b Vpb	€	0
c	Rente overnameschulden als bedoeld in artikel 15ad Vpb	€	0 -
d	In het boekjaar aftrekbare, voorheen getemporiseerde, rente zoals bedoeld in artikel VIIIc Wet werken aan winst	€	0 -
		+	
e	Totaal niet-aftrekbare rente art. 10a, 10b, 15ad Vpb, VIIC Wwaw	€	0 +

10 Innovatiebox

a	Niet in aanmerking te nemen voordeel uit innovatiebox, zoals bedoeld in artikel 12b Vpb	€	0
b	Terugname voordeel innovatiebox achteraf geen recht	€	0
		-	
c	Saldo voordelen innovatiebox	€	0 -

11 Deelnemingsvrijstelling

a	Positieve en negatieve voordelen uit deelnemingen e.d. min kosten van verwerving en vervreemding	€	0 +
---	--	---	-----

Niet vrijgestelde voordelen uit deelnemingen opgenomen in de resultatenrekening

b	Voordeel uit niet-kwalificerende beleggingsdeelnemingen	€	0 -
c	Toevoeging aan de winst zoals bedoeld in artikel 13c Vpb	€	0 -
d	Liquidatieverlies zoals bedoeld in artikel 13d Vpb	€	0 +
e	Niet-vrijgesteld voordeel zoals bedoeld in artikel 13h Vpb	€	0 -
f	Niet-vrijgesteld voordeel zoals bedoeld in artikel 13 lid 17 Vpb	€	0 -

Extracomptabele belaste bedragen

g	Brutering voordeel uit niet-kwalificerende beleggingsdeelnemingen	€	0 -
h	Toevoeging in de zin van artikel 13aa, 6 Vpb	€	0
			+ _____
i	Saldo deelnemingsvrijstelling		€ 0 -

12 Buitenlandse ondernemingswinst en generieke renteaftrekbeperking

Gecontroleerde (buitenlandse) lichamen

a	Positieve voordelen uit hoofde van gecontroleerde (buitenlandse) lichamen	€	0
b	Onverrekende negatieve voordelen uit hoofde van gecontroleerde (buitenlandse) lichamen uit voorgaande boekjaren	€	0
			- _____
c	Saldo voordelen uit hoofde van gecontroleerde (buitenlandse) lichamen	€	0 +

Buitenlandse ondernemingswinsten

d	Objectvrijstelling voor buitenlandse ondernemingswinsten	€	0 -
e	Verliesbrutering laagbelaste buitenlandse beleggingsondernemingen	€	0 +

Generieke renteaftrekbeperking

f	Niet aftrekbare rente	€	0 +
g	Aftrek rente voorgaand jaar (voortwenteling)	€	0 -

13 Aftrekbare giften

a	Grondslag giften aan culturele instellingen	€	0
b	Overige giften	€	0
			+ _____
c	Aftrekbare giften	€	0 -

14 Belastbaar bedrag

a	Belastbare winst (vóór splitsing bij evt. belangenwijziging)	€	-809
	$1h - 2g + 3c - 4a - 4b + 5a - 6h + 7k + 8a + 9e - 10a - 11c - 12i - 12j + 12k - 13c$		
Splitsing alleen invullen bij belangenwijziging in dit boekjaar			
b	Belastbare winst vóór tijdstip van belangenwijziging	€	0
c	Belastbare winst na tijdstip van belangenwijziging	€	0
d	Eliminatie verlies boekjaar	€	0 +
e	Imputatie verlies vorig boekjaar	€	0 -
			+ _____
f	Belastbare winst 14a plus 14d min 14e	€	-809
g	Te verrekenen verliezen	€	0
h	Houdsterverliezen (art. 20,4 Vpb)	€	0
			+ _____
i	Totaal te verrekenen verliezen	€	0 -
			- _____
j	Belastbaar bedrag 14f min 14i	€	-809

Berekening belastingbedrag

15 Belastingbedrag vóór aftrek

				Belastingbedrag	
a	Belastbaar bedrag		€	-809	
b	Als u gebruik maakt van de regeling voor functionele valuta:				
c	Gemiddelde koers boekjaar				
d	Valutafactor				
e	Belastbare grondslag in euro's		€	0	
f	Belasting naar het normale tarief		€	0	€ 0
g	Belasting naar een afwijkend tarief	0 %	van €	0 = €	0
h	Belasting naar het normale en afwijkend tarief			+ _____	€ 0
i	Vermeerdering belasting volgens artikel 23a Vpb (i.v.m. afkoop e.d. van pensioen/VUT-verplichting)	52 %	van €	0 = €	0
j	Vermeerdering belasting volgens artikel 23b Vpb	0 %	van €	0 = €	0
k	Vermeerdering belasting volgens artikel 33a Vpb (in verband met stamrechten)	50 %	van €	0 = €	0
l	Belastingbedrag vóór verminderingen			+ _____	€ 0

16 Belastingverminderingen

a	Aftrek elders belast	€	0	
b	Voort te wentelen i.v.m. met tekort belasting	€	0	
c	Aftrek elders belast	- _____	€	0

Deelnemingsverrekening niet-kwalificerende beleggingsdeelnemingen

d	Berekende deelnemingsverrekening dit boekjaar	€	0	
e	Voort te wentelen deelnemingsverrekening	€	0	
f	Dit boekjaar te verrekenen deelnemingsverrekening	- _____	€	0

Verrekening belasting buitenlandse ondernemingswinsten

g	Berekende verrekening buitenlandse ondernemingswinsten	€	0	
h	Over te brengen verrekening	€	0	
i	Verrekening belasting buitenlandse ondernemingswinsten	- _____	€	0

Verrekening belasting voordelen gecontroleerd lichaam

j	Berekende belasting voordelen gecontroleerd lichaam	€	0	
k	Over te brengen verrekening	€	0	
l	Verrekening belasting voordelen gecontroleerd lichaam	- _____	€	0
m	Totaal belastingverminderingen		+ _____	€ 0 -

17 Voorheffingen

a	Kansspelbelasting die dit boekjaar is ingehouden op prijzen	€	0	
b	Dividendbelasting die is ingehouden op ontvangen dividenden	€	0	
		+		
c	Totaal voorheffingen		€	0 -

18 Belastingbedrag

a	Belastingbedrag 15h min 16j min 17c	€	0	
---	-------------------------------------	---	---	--

Fiscale vermogensopstelling

Winstberekening

Bij de Aangifte vennootschapsbelasting

Binnenlandse belastingplichtigen

Kalenderjaar 2019 of boekjaar 2019/2020

Naam Stichting Scarabee De Badcuyp

Fiscaal nummer 8021 24 021

Activiteiten van de onderneming

De kolom Boekwaarde begin boekjaar wordt niet verzonden daar deze niet afwijkt van de aangifte van vorig jaar.

Fiscale vermogensopstelling: activa

Immateriële vaste activa

	Kosten voortbrenging	Boekwaarde einde boekjaar	Boekwaarde begin boekjaar
Goodwill	€ 0	€ 0	€ 0
Overige immateriële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0
		+	+
Totaal immateriële vaste activa	€	0 €	0

Materiële vaste activa

	Kosten aanschaf	Restwaarde		
Gebouwen en terreinen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Machines en installaties	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 0	€ 0	96 €	190
			+	+
Totaal materiële vaste activa	€	€	96 €	190

Financiële vaste activa

	Nominale waarde		
Deelnemingen	€ 0	€ 0	0
Langlopende vorderingen op groepsmaatschappijen	€ 0	€ 0	0
Langlopende vorderingen op participanten en deelnemingen	€ 0	€ 0	0
Overige financiële vaste activa	€ 0	€ 0	0
		+	+
Totaal financiële vaste activa	€	0 €	0

Voorraden

Onderhanden werk	€ 0	€ 0	0
Voorraden	€ 2.467	€ 5.278	
	+	+	
Totaal voorraden	€ 2.467	€ 5.278	

Vorderingen

Vordering omzetbelasting		€	0	€	0		
Vorderingen op handelsdebiteuren	€	0	€	4.607	€	2.480	
Kortlopende vorderingen op groepsmaatschappijen	€	0	€	0	€	0	
Kortlopende vorderingen op participanten en deelnemingen	€	0	€	0	€	0	
Overige vorderingen		€	2.764	€	8.180		
		+	-----		+	-----	
Totaal vorderingen		€	7.371	€	10.660		

Effecten

€ 0 € 0

Totaal liquide middelen

€ 511.563 € 487.237

Totaal activa

€ 521.497 € 503.365

Fiscale vermogensopstelling: passiva

Ondernemingsvermogen	Boekwaarde einde boekjaar	Boekwaarde begin boekjaar
Gestort en opgevraagd kapitaal	€ 0	€ 0
Informeel kapitaal	€ 0	€ 0
Agio	€ 0	€ 0
Winstreserves	€ 415.479	€ 416.288
Egalisatiereserve	€ 0	€ 0
Herinvesteringsreserve	€ 0	€ 0
Belaste compartimenteringsreserve	€ 0	€ 0
Overige fiscale reserves	€ 0	€ 0
	+ _____	+ _____
Totaal fiscaal ondernemingsvermogen	€ 415.479	€ 416.288
 Voorzieningen		
Garantievoorziening	€ 0	€ 0
Voorzieningen voor lijfrente, pensioen en stamrechten	€ 0	€ 0
Oudedagsverplichting	€ 0	€ 0
Overige voorzieningen	€ 0	€ 0
	+ _____	+ _____
Totaal voorzieningen	€ 0	€ 0
 Langlopende schulden		
Converteerbare leningen	€ 0	€ 0
Obligaties	€ 0	€ 0
Langlopende schulden aan groepsmaatschappijen	€ 0	€ 0
Langlopende schulden aan participanten en deelnemingen	€ 0	€ 0
Schulden aan kredietinstellingen	€ 0	€ 0
Overige langlopende schulden	€ 0	€ 0
	+ _____	+ _____
Totaal langlopende schulden	€ 0	€ 0
 Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 75	€ 366
Omzetbelasting	€ 2.642	€ 1.263
Loonheffingen	€ 3.414	€ 3.420
Kortlopende schulden aan groepsmaatschappijen	€ 0	€ 0
Kortlopende schulden aan participanten en deelnemingen	€ 0	€ 0
Overige kortlopende schulden	€ 99.887	€ 82.028
	+ _____	+ _____
Totaal kortlopende schulden	€ 106.018	€ 87.077
 Totaal passiva	 € 521.497	 € 503.365

Fiscale winstberekening

Opbrengsten	Dit boekjaar	
Netto-omzet	€	174.981
Wijziging in voorraden gereed product en onderhanden werk	€	0
Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	€	0
Overige opbrengsten	€	0
	+	<hr/>
Totaal opbrengsten		€ 174.981

Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen

Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen	€	48.419
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	€	0
	+	<hr/>
Totaal kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen	€	48.419

Personeelskosten

Lonen en salarissen	€	119.545
Sociale lasten	€	21.273
Pensioenlasten	€	7.721
Overige personeelskosten	€	2.317
Af: ontvangen uitkeringen en subsidies	€	77.271
	+	<hr/>
Totaal personeelskosten	€	73.585

Afschrijvingen

Goodwill, concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	€	0
Overige immateriële vaste activa	€	0
Gebouwen en terreinen	€	0
Machines en installaties	€	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€	94
	+	<hr/>
Totaal afschrijvingen	€	94

Overige waardeveranderingen (im)materiële vaste activa € 0

Bijzondere waardeveranderingen vlottende activa € 0

Overige bedrijfskosten

Auto's en overige transportmiddelen	€	802		
Huisvestingskosten	€	48.761		
Onderhoud overige materiële vaste activa	€	0		
Verkoopkosten	€	507		
Andere kosten	€	2.798		
	+			
Totaal overige bedrijfskosten		€	52.868	
			+	
Som der bedrijfslasten			€	174.966 -
			-	
Opbrengsten minus bedrijfslasten			€	15

	Dit boekjaar	
Financiële baten en lasten		
Opbrengsten van vorderingen op groepsmaatschappijen	€	0
Opbrengsten van vorderingen op participanten en deelnemingen	€	0
Opbrengsten van overige vorderingen	€	0
Opbrengsten van banktegoeden	€	0
Ontvangen dividend (niet van deelnemingen)	€	0
Kwijtscheldingswinst	€	0
Waardeverandering van vorderingen	€	0
Waardeverandering van effecten	€	0
Kosten van schulden aan groepsmaatschappijen	€	0 -
Kosten van schulden aan participanten en deelnemingen	€	0 -
Kosten van schulden, andere rentelasten e.d.	€	824 -
	+	
Totaal financiële baten en lasten		€ -824
		+ _____
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		€ -809

Totaal resultaat uit deelnemingen		€ 0

Buitengewone baten		
Voordelen genoten als gevolg van ontvoeging van een dochtermaatschappij	€	0
Boekwinst op activa	€	0
Overige buitengewone baten	€	0
	+	
Totaal buitengewone baten		€ 0

Buitengewone lasten		
Afboeking herinvesteringsreserve op gekochte activa	€	0
Boekverlies op activa	€	0
Uitkeringen aan algemeen nut beogende instellingen	€	0
Overige buitengewone lasten	€	0
	+	
Totaal buitengewone lasten		€ 0 -
		+ _____
Saldo fiscale winstberekening		€ -809

Toelichting op de balans

Specificatie omzetbelasting

Schuld omzetbelasting per einde boekjaar	€	2.642
Vordering omzetbelasting per einde boekjaar	€	0
Schuld/vordering (-/-) over vorige boekjaar	€	0
Schuld/vordering (-/-) over oudere boekjaren	€	0
	-	<hr/>
Schuld/vordering (-/-) over dit boekjaar	€	2.642

Naam Stichting Scarabee De Badcuyp
 Fiscaal nummer 8021 24 021
 Adres 2e van Swindenstraat 26
 Plaats Amsterdam 1093VS

Bijzonderheden met betrekking tot verzending

In de elektronische aangifte kunnen bepaalde rubrieken samengevat (in één bedrag) worden verzonden. De elektronische aangifte bevat alleen de fiscale cijfers. De kolom begin boekjaar (balans) wordt niet verzonden daar deze niet afwijkt van de aangifte van vorig jaar.

BALANS**ACTIVA**

	Commercieel	Fiscaal +/-	Per einde boekjaar Fiscaal	Per begin boekjaar Fiscaal
Materiële vaste activa				
Inventaris	€ 96 €	0 €	96 €	190
	+ _____	+ _____	+ _____	+ _____
Totaal materiële vaste activa	€ 96 €	0 €	96 €	190
Vorraden				
Vooruitbetaald op voorraden	€ 2.467 €	0 €	2.467 €	5.278
	+ _____	+ _____	+ _____	+ _____
Totaal voorraden	€ 2.467 €	0 €	2.467 €	5.278
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	€ 4.607 €	0 €	4.607 €	2.480
Vorderingen vennootschapsbelasting	€ 190 €	0 €	190 €	400
Overige vorderingen	€ 2.574 €	0 €	2.574 €	7.780
	+ _____	+ _____	+ _____	+ _____
Totaal vorderingen	€ 7.371 €	0 €	7.371 €	10.660
Liquide middelen				
Banktegoeden	€ 511.563 €	0 €	511.563 €	487.237
	+ _____	+ _____	+ _____	+ _____
Totaal liquide middelen	€ 511.563 €	0 €	511.563 €	487.237
Totaal activa	€ 521.497 €	0 €	521.497 €	503.365

PASSIVA

	Commercieel		Fiscaal +/-	Per einde boekjaar Fiscaal	Per begin boekjaar Fiscaal
Fiscaal ondernemingsvermogen					
Winstreserves	€	415.479 €	0 €	415.479 €	416.288
	+		+		
Totaal fiscaal ondernemingsvermogen	€	415.479 €	0 €	415.479 €	416.288
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€	75 €	0 €	75 €	366
Omzetbelasting	€	2.642 €	0 €	2.642 €	1.263
Loonbelasting en premies volksverzekeringen	€	3.414 €	0 €	3.414 €	3.420
Overlopende passiva	€	24.337 €	0 €	24.337 €	28.103
Overige kortlopende schulden	€	75.550 €	0 €	75.550 €	53.925
	+		+		
Totaal kortlopende schulden	€	106.018 €	0 €	106.018 €	87.077
Totaal passiva	€	521.497 €	0 €	521.497 €	503.365

WINSTBEREKENING

	Commercieel		Fiscaal +/-	Dit boekjaar	Vorig boekjaar
				Fiscaal	Fiscaal
Opbrengsten					
Netto-omzet	€	174.981 €	0 €	174.981 €	148.907
	+		+		
Totaal opbrengsten	€	174.981 €	0 €	174.981 €	148.907
Kosten van grond- en hulpstoffen, inkooprij van de verkopen					
Kosten van grond- en hulpstoffen, inkooprij van de verkopen	€	48.419 €	0 €	48.419 €	40.297
	+		+		
Totaal kosten van grond- en hulpstoffen, inkooprij van de verkopen	€	48.419 €	0 €	48.419 €	40.297
Personeelskosten					
Lonen en salarissen	€	119.545 €	0 €	119.545 €	113.601
Sociale lasten	€	21.273 €	0 €	21.273 €	19.728
Pensioenlasten	€	7.721 €	0 €	7.721 €	7.199
Overige personeelskosten	€	2.317 €	0 €	2.317 €	3.573
Af: ontvangen uitkeringen en subsidies	€	77.271 €	0 €	77.271 €	77.271
Totaal personeelskosten	€	73.585 €	0 €	73.585 €	66.830
Afschrijvingen					
Inventaris	€	94 €	0 €	94 €	94
	+		+		
Totaal afschrijvingen	€	94 €	0 €	94 €	94
Overige bedrijfskosten					
Auto's en overige transportmiddelen	€	802 €	0 €	802 €	608
Huisvestingskosten	€	48.761 €	0 €	48.761 €	48.572
Verkoopkosten	€	507 €	0 €	507 €	1.183
Andere kosten	€	2.798 €	0 €	2.798 €	2.366
	+		+		
Totaal overige bedrijfskosten	€	52.868 €	0 €	52.868 €	52.729
Financiële baten en lasten					
Kosten van schulden, andere rentelasten e.d.	€	824 €	0 €	824 €	703
Totaal financiële baten en lasten	€	-824 €	0 €	-824 €	-703
Saldo fiscale winstberekening					
Bedrijfsopbrengsten	€	174.981 €	0 €	174.981 €	148.907
Af: bedrijfslasten	€	174.966 €	0 €	174.966 €	159.950
Financiële baten en lasten	€	-824 €	0 €	-824 €	-703
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	€	-809 €	0 €	-809 €	-11.746
Saldo fiscale winstberekening	€	-809 €	0 €	-809 €	-11.746