



Managementrapportage 01/01/2025 - 31/12/2025

Demo-klant
BV

PRACTICAL
EXCELLENCE IN FINANCE

Practical | Excellence in Finance is onderdeel van Practical B.V.
Op onze diensten zijn onze algemene voorwaarden van toepassing.

ABN AMRO Rekeningnummer: NL24ABNA0412624354
KvK Nummer: 57443130
BTW Nummer: NL852582092B01

REGISTER ■ BELASTING ■ ADVISEURS ■   NEDERLANDSE ORDE VAN
ADMINISTRATIE- EN
BELASTINGDESKUNDIGEN

Inhoud

<i>Samenvatting managementrapportage (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	3
<i>One-pager resultatenrekening versus jaar eerder (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	4
<i>Details resultatenrekening versus jaar eerder (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	5
<i>Cashflowstatement (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	8
<i>One-pager balans (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	9
<i>Details balans (01/01/2025 - 31/12/2025)</i>	10

Samenvatting managementrapportage



Resultatenrekening

Hoe presteerde mijn onderneming?

Bedrijfsopbrengsten

€ 8.273.930

+€ 5.216.807 (+170,6%)

Directe kosten

€ 3.990.847

+€ 2.586.746 (+184,2%)

Indirecte kosten

€ 2.944.725

+€ 1.766.410 (+149,9%)

EBITDA

€ 1.338.358

+€ 863.777

Nettoresultaat

€ 1.315.110

+€ 968.010

De **bedrijfsopbrengsten** bedragen € 8.273.930, dit is een **stijging** ten opzichte van dezelfde periode één jaar eerder van **+€ 5.216.807 (+170,6%)**.

Het totaal van de **directe kosten** (= kosten direct gelinkt aan de omzet) bedraagt € 3.990.847, dit is een **stijging** van **+€ 2.586.746 (+184,2%)**.

Het totaal van de **indirecte kosten** (= kosten niet direct gelinkt aan de omzet) bedraagt € 2.944.725, dit is een **stijging** van **+€ 1.766.410 (+149,9%)**.

De voornaamste indirecte kosten zijn:

- 1) Verkoop gerelateerde kosten: € 2.058.534
- 2) Personeelskosten: € 610.387
- 3) Kantoorkosten: € 115.751

De verschillen zitten voornamelijk in:

- 1) Verkoop gerelateerde kosten: stijging van € 1.355.633
- 2) Personeelskosten: stijging van € 322.297
- 3) Kantoorkosten: stijging van € 58.658

Dit resulteert in een **EBITDA** van € 1.338.358, dit is een **stijging** van **+€ 863.777**. EBITDA is een maatstaf voor de winst van de onderneming uit de operationele activiteiten.

Na aftrek van afschrijvingen, financiële & buitengewone baten/lasten en belastingen, resulteert dit in een **nettoresultaat** van € 1.315.110, dit is een **stijging** van **+€ 968.010**.



Cashflow

Hoe evolueerde mijn bankrekening?

Cashpositie 31/12/2024

€ 672.547

Cashpositie 31/12/2025

€ 1.346.242

Totale cashflow

+€ 673.695

De totale **cashflow** van 31/12/2024 tot en met 31/12/2025 was **+€ 673.695**

Merk op dat de **EBITDA** (dit is een maatstaf voor de winst van de onderneming uit de operationele activiteiten) **€ 1.338.358** bedraagt. Er zit dus een **verschil van -€ 664.663** tussen deze beide bedragen.

De voornaamste redenen voor dit verschil zijn:

- 1) Stijging in voorraad: € 941.516 (-)
- 2) Stijging in crediteuren: € 471.356 (+)
- 3) Andere: € 202.290 (-)



Balans

Hoe financieel gezond is mijn onderneming?

Nettobedrijfskapitaal

€ 1.487.738

Liquiditeit (current ratio)

2,42

Solvabiliteit

61,1%

Het **nettobedrijfskapitaal** bedraagt € 1.487.738. Dit bedrag wordt berekend als het verschil tussen de **vlottende activa** (= het bedrag dat normaal gezien binnen het jaar in cash beschikbaar komt, in dit geval € 2.534.373) en het **vreemd vermogen op korte termijn** (= de schulden die binnen het jaar moeten betaald worden, in dit geval € 1.046.953)

De **liquiditeit** bedraagt 2,42. Deze ratio wordt berekend als **vlottende activa / vreemd vermogen op korte termijn** (= € 2.534.373 / € 1.046.953) en geeft aan of een onderneming op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Als deze ratio lager is dan 1, kan de onderneming op korte termijn in liquiditeitsproblemen komen.

De **solvabiliteit** bedraagt 61,1%. Deze ratio wordt berekend als **eigen vermogen / totaal vermogen** (= € 1.642.515 / € 2.689.150) en geeft de financiële gezondheid van een onderneming weer op langere termijn. Hoe hoger dit percentage, hoe groter de kans dat de onderneming haar schulden zal kunnen terugbetalen.

One-pager resultatenrekening versus jaar eerder

Resultatenrekening versus jaar eerder	01/01/2025 - 31/12/2025	01/01/2024 - 31/12/2024	Verschil (€)	Verschil (%)
Bedrijfsopbrengsten	€ 8.273.930 (100,0%)	€ 3.057.124 (100,0%)	€ 5.216.807	170,6%
Directe kosten	-€ 3.990.847 (-48,2%)	-€ 1.404.100 (-45,9%)	-€ 2.586.746	184,2%
Brutowinstmarge	€ 4.283.083	€ 1.653.023	€ 2.630.060	159,1%
Brutowinstmarge%	51,8%	54,1%	-2,3pp	
Indirecte kosten	-€ 2.944.725 (-35,6%)	-€ 1.178.316 (-38,5%)	-€ 1.766.410	149,9%
Verkoop gerelateerde kosten	-€ 2.058.534 (-24,9%)	-€ 702.901 (-23,0%)	-€ 1.355.633	192,9%
Personeelskosten	-€ 610.387 (-7,4%)	-€ 288.090 (-9,4%)	-€ 322.297	111,9%
Kantoorkosten	-€ 115.751 (-1,4%)	-€ 57.094 (-1,9%)	-€ 58.658	102,7%
Huisvestingskosten	-€ 91.185 (-1,1%)	-€ 43.175 (-1,4%)	-€ 48.010	111,2%
Administratieve lasten	-€ 29.689 (-0,4%)	-€ 47.596 (-1,6%)	€ 17.907	-37,6%
Overige indirecte kosten	-€ 39.178 (-0,5%)	-€ 39.460 (-1,3%)	€ 282	-0,7%
Andere bedrijfsopbrengsten	€ 0 (0,0%)	-€ 126 (-0,0%)	€ 126	
EBITDA	€ 1.338.358	€ 474.581	€ 863.777	182,0%
EBITDA%	16,2%	15,5%		
Afschrijvingen	-€ 23.231 (-0,3%)	-€ 7.653 (-0,3%)	-€ 15.578	203,6%
EBIT	€ 1.315.127	€ 466.929	€ 848.199	181,7%
EBIT%	15,9%	15,3%		
Financiële baten/lasten	€ 5 (0,0%)	-€ 1.685 (-0,1%)	€ 1.690	100,3%
Buitengewone baten/lasten	€ 0 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 0	
Resultaat vóór belastingen	€ 1.315.132	€ 465.243	€ 849.889	182,7%
Resultaat vóór belastingen%	15,9%	15,2%		
Belastingen op het resultaat	-€ 22 (-0,0%)	-€ 118.143 (-3,9%)	€ 118.121	-100,0%
Nettoresultaat	€ 1.315.110	€ 347.100	€ 968.010	278,9%
Nettoresultaat%	15,9%	11,4%		

Verklaring verschil in nettoresultaat versus jaar eerder



Details resultatenrekening versus jaar eerder

	01/01/2025 -	01/01/2024 -	Vershil (€)
	31/12/2025	31/12/2024	
Bedrijfsopbrengsten	€ 8.273.930 (100,0%)	€ 3.057.124 (100,0%)	€ 5.216.807
Omzet groepen	€ 8.254.884 (99,8%)	€ 3.096.185 (100%+)	€ 5.158.699
80000 - Omzet	€ 7.681.180 (92,8%)	€ 2.837.865 (92,8%)	€ 4.843.315
80030 - Omzet	€ 260.571 (3,1%)	€ 102.729 (3,4%)	€ 157.842
80008 - Omzet	€ 158.648 (1,9%)	€ 0 (0,0%)	€ 158.648
80004 - Omzet	€ 143.464 (1,7%)	€ 89.847 (2,9%)	€ 53.618
80005 - Omzet	€ 51.874 (0,6%)	€ 65.744 (2,2%)	-€ 13.870
80007 - Omzet	-€ 42.394 (-0,5%)	€ 0 (0,0%)	-€ 42.394
80006 - Omzet	€ 1.540 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 1.540
Kortingen, bonussen en provisies	€ 19.047 (0,2%)	-€ 39.061 (-1,3%)	€ 58.108
81000 - Verkoopkortingen	€ 19.047 (0,2%)	-€ 39.061 (-1,3%)	€ 58.108
Directe kosten	-€ 3.990.847 (-48,2%)	-€ 1.404.100 (-45,9%)	-€ 2.586.746
Inkoopwaarde productiegoederen	-€ 2.901.395 (-35,1%)	-€ 1.061.730 (-34,7%)	-€ 1.839.665
60000 - Inkopen artikelgroep 1	-€ 2.897.539 (-35,0%)	-€ 1.061.730 (-34,7%)	-€ 1.835.809
60001 - Inkopen artikelgroep 1	-€ 3.856 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 3.856
Uitbesteed werk en andere externe kosten	-€ 1.013.306 (-12,2%)	-€ 322.607 (-10,6%)	-€ 690.699
60301 - Uitbesteed werk	-€ 1.012.977 (-12,2%)	-€ 322.607 (-10,6%)	-€ 690.370
60999 - Overige inkopen	-€ 329 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 329
Kosten van personeel	-€ 72.921 (-0,9%)	-€ 19.764 (-0,6%)	-€ 53.157
60200 - Inkopen van diensten	-€ 40.875 (-0,5%)	-€ 10.283 (-0,3%)	-€ 30.592
60201 - Inkopen van diensten	-€ 32.046 (-0,4%)	-€ 9.481 (-0,3%)	-€ 22.565
Inkoopwaarde handelsgoederen	-€ 3.526 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 3.526
60400 - Inkopen van handelsgoederen	-€ 3.526 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 3.526
Betalingskortingen	€ 300 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 300
45906 - Ontvangen betalingskorting	€ 300 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 300
Brutowinstmarge	€ 4.283.083	€ 1.653.023	€ 2.630.060
Indirecte kosten	-€ 2.944.725 (-35,6%)	-€ 1.178.316 (-38,5%)	-€ 1.766.410
Verkoop gerelateerde kosten	-€ 2.058.534 (-24,9%)	-€ 702.901 (-23,0%)	-€ 1.355.633
44100 - Advertentiekosten	-€ 1.940.430 (-23,5%)	-€ 656.252 (-21,5%)	-€ 1.284.179
44050 - Marketing materialen	-€ 68.000 (-0,8%)	-€ 35.163 (-1,2%)	-€ 32.837
44060 - Marketing acties	-€ 27.023 (-0,3%)	€ 0 (0,0%)	-€ 27.023
44051 - Marketing materialen	-€ 22.242 (-0,3%)	-€ 11.278 (-0,4%)	-€ 10.964
44400 - Representatiekosten	-€ 648 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 648
44500 - Reis- en verblijfskosten verkoop	-€ 169 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 169
44070 - Relatiegeschenken	-€ 21 (-0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 21
44700 - Provisies	€ 0 (0,0%)	-€ 208 (-0,0%)	€ 208
Personeelskosten	-€ 610.387 (-7,4%)	-€ 288.090 (-9,4%)	-€ 322.297
40000 - Salarissen	-€ 238.527 (-2,9%)	-€ 119.239 (-3,9%)	-€ 119.287
40510 - Management fees	-€ 174.374 (-2,1%)	-€ 82.567 (-2,7%)	-€ 91.808
40100 - Premies en sociale lasten	-€ 50.105 (-0,6%)	-€ 24.696 (-0,8%)	-€ 25.409
45670 - Reis- en verblijfskosten algemeen	-€ 48.844 (-0,6%)	-€ 14.607 (-0,5%)	-€ 34.238
40520 - Uitbesteed werk	-€ 28.940 (-0,3%)	-€ 915 (-0,0%)	-€ 28.025
40150 - Pensioenen	-€ 22.873 (-0,3%)	-€ 11.773 (-0,4%)	-€ 11.100
40950 - Vakantiegeld	-€ 18.375 (-0,2%)	-€ 9.285 (-0,3%)	-€ 9.089
44450 - Lunches en diners	-€ 15.630 (-0,2%)	-€ 8.222 (-0,3%)	-€ 7.408
40600 - Kantine en consumptie	-€ 6.296 (-0,1%)	-€ 866 (-0,0%)	-€ 5.430
40990 - Overboekingsrekening personeelskosten	-€ 2.202 (-0,0%)	-€ 1.861 (-0,1%)	-€ 342



Managementrapportage (01/01/2025 - 31/12/2025)

Demo-klant - BV

40650 - Personeelsuitjes	-€ 1.517 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 1.517
40200 - Reiskostenvergoedingen	-€ 1.350 (0,0%)	-€ 818 (0,0%)	-€ 532
40090 - Ontslagvergoeding	-€ 797 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 797
40450 - Overige vergoedingen	-€ 382 (0,0%)	-€ 132 (0,0%)	-€ 250
40400 - Onkostenvergoedingen	-€ 152 (0,0%)	-€ 616 (0,0%)	€ 463
40300 - Opleidingskosten	-€ 22 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 22
45680 - Congressen en seminars	€ 0 (0,0%)	-€ 132 (0,0%)	€ 132
40700 - Kosten van werving en selectie	€ 0 (0,0%)	-€ 10.135 (0,3%)	€ 10.135
40050 - Bonussen en winstdeling	€ 0 (0,0%)	-€ 2.225 (0,1%)	€ 2.225
Kantoorkosten	-€ 115.751 (-1,4%)	-€ 57.094 (-1,9%)	-€ 58.658
45200 - Contributies en abonnementen	-€ 51.156 (0,6%)	-€ 15.481 (0,5%)	-€ 35.676
45350 - Automatiseringskosten	-€ 50.289 (0,6%)	-€ 29.811 (1,0%)	-€ 20.478
45310 - Kleine aanschaffen kantoor	-€ 9.204 (0,1%)	-€ 9.818 (0,3%)	€ 615
45000 - Postverzendingen	-€ 2.175 (0,0%)	-€ 416 (0,0%)	-€ 1.759
45400 - Verzekeringen algemeen	-€ 1.659 (0,0%)	-€ 434 (0,0%)	-€ 1.226
45100 - Telefoon- en internetkosten	-€ 847 (0,0%)	-€ 763 (0,0%)	-€ 83
45300 - Kantoorartikelen en drukwerk	-€ 421 (0,0%)	-€ 371 (0,0%)	-€ 50
Huisvestingskosten	-€ 91.185 (-1,1%)	-€ 43.175 (-1,4%)	-€ 48.010
41000 - Huur bedrijfspand	-€ 82.154 (1,0%)	-€ 37.821 (1,2%)	-€ 44.333
41100 - Servicekosten	-€ 2.807 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 2.807
41200 - Gas, water & elektra	-€ 2.707 (0,0%)	-€ 3.075 (0,1%)	€ 368
41600 - Lokale heffingen en belastingen	-€ 2.000 (0,0%)	-€ 1.456 (0,0%)	-€ 545
41400 - Schoonmaakkosten	-€ 1.517 (0,0%)	-€ 57 (0,0%)	-€ 1.460
41320 - Afval ophalen en verwerken	€ 0 (0,0%)	-€ 766 (0,0%)	€ 766
Administratieve lasten	-€ 29.689 (-0,4%)	-€ 47.596 (-1,6%)	€ 17.907
45800 - Bankkosten	-€ 35.962 (0,4%)	-€ 47.153 (1,5%)	€ 11.191
45900 - Betalingsverschillen	€ 8.870 (0,1%)	-€ 42 (0,0%)	€ 8.913
45850 - Koersverschillen	-€ 1.618 (0,0%)	-€ 344 (0,0%)	-€ 1.274
45750 - Boetes	-€ 998 (0,0%)	-€ 58 (0,0%)	-€ 940
45910 - Btw-correcties	€ 18 (0,0%)	€ 2 (0,0%)	€ 16
Accountants- en advieskosten	-€ 20.005 (-0,2%)	-€ 17.712 (-0,6%)	-€ 2.293
45500 - Administratie- en accountantskosten	-€ 14.367 (0,2%)	-€ 7.574 (0,2%)	-€ 6.793
45600 - Notaris- en advocaatkosten	-€ 4.485 (0,1%)	-€ 2.854 (0,1%)	-€ 1.630
45620 - Consultants	-€ 1.153 (0,0%)	-€ 7.098 (0,2%)	€ 5.945
45610 - Overige adviseurs	€ 0 (0,0%)	-€ 185 (0,0%)	€ 185
Organisatiekosten	-€ 9.057 (-0,1%)	-€ 6.859 (-0,2%)	-€ 2.198
45700 - Vergunningen	-€ 9.057 (0,1%)	-€ 6.859 (0,2%)	-€ 2.198
Autokosten	-€ 6.275 (-0,1%)	-€ 12.171 (-0,4%)	€ 5.896
42950 - Parkeergelden	-€ 3.487 (0,0%)	-€ 4.599 (0,2%)	€ 1.112
42100 - Huurkosten auto's	-€ 2.176 (0,0%)	-€ 2.266 (0,1%)	€ 90
42200 - Brandstof	-€ 515 (0,0%)	-€ 1.215 (0,0%)	€ 700
42600 - Wegenbelasting	-€ 96 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 96
42990 - Overboekingsrekening autokosten	€ 0 (0,0%)	-€ 950 (0,0%)	€ 950
42900 - Verkeersboetes	€ 0 (0,0%)	-€ 45 (0,0%)	€ 45
42300 - Onderhoud auto's	€ 0 (0,0%)	-€ 104 (0,0%)	€ 104
42000 - Leasekosten auto's	€ 0 (0,0%)	-€ 2.993 (0,1%)	€ 2.993
Exploitatie- en machinekosten	-€ 3.152 (0,0%)	-€ 2.227 (-0,1%)	-€ 926
47050 - Huur van machines en gereedschappen	-€ 2.073 (0,0%)	-€ 921 (0,0%)	-€ 1.152
47000 - Aanschaf kleine machines en gereedschap	-€ 1.079 (0,0%)	-€ 1.306 (0,0%)	€ 227
Transportkosten	-€ 514 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 514
43000 - Transportkosten	-€ 514 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 514
Assurantiekosten	-€ 159 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 159
45402 - Aansprakelijkheidsverzekering	-€ 159 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	-€ 159
Andere indirecte kosten	-€ 16 (0,0%)	-€ 491 (0,0%)	€ 476

PRACTICAL
BUSINESS SYSTEMS

45990 - Overboekingsrekening algemene kosten	-€ 16 (0,0%)	-€ 491 (-0,0%)	€ 476
Andere bedrijfsopbrengsten	€ 0 (0,0%)	-€ 126 (-0,0%)	€ 126
Baten uit acties van derden	€ 0 (0,0%)	-€ 126 (-0,0%)	€ 126
44900 - Giften en Donaties	€ 0 (0,0%)	-€ 126 (-0,0%)	€ 126
EBITDA	€ 1.338.358	€ 474.581	€ 863.777
Afschrijvingen	-€ 23.231 (-0,3%)	-€ 7.653 (-0,3%)	-€ 15.578
Afschrijvingen	-€ 23.231 (-0,3%)	-€ 7.653 (-0,3%)	-€ 15.578
49400 - Afschrijvingskosten software	-€ 18.258 (-0,2%)	-€ 6.257 (-0,2%)	-€ 12.000
49200 - Afschrijvingskosten inventaris en inrichting	-€ 2.549 (-0,0%)	-€ 764 (-0,0%)	-€ 1.785
49300 - Afschrijvingskosten hardware	-€ 2.031 (-0,0%)	-€ 501 (-0,0%)	-€ 1.530
49500 - Afschrijvingskosten auto's	-€ 393 (-0,0%)	-€ 130 (-0,0%)	-€ 263
EBIT	€ 1.315.127	€ 466.929	€ 848.199
Financiële baten/lasten	€ 5 (0,0%)	-€ 1.685 (-0,1%)	€ 1.690
Financiële baten	€ 5 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 5
85000 - Rente baten	€ 5 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 5
Financiële lasten	€ 0 (0,0%)	-€ 1.685 (-0,1%)	€ 1.685
86000 - Betaalde rente	€ 0 (0,0%)	-€ 1.685 (-0,1%)	€ 1.685
Buitengewone baten/lasten	€ 0 (0,0%)	€ 0 (0,0%)	€ 0
Resultaat vóór belastingen	€ 1.315.132	€ 465.243	€ 849.889
Belastingen op het resultaat	-€ 22 (-0,0%)	-€ 118.143 (-3,9%)	€ 118.121
Belastingen op het resultaat	-€ 22 (-0,0%)	-€ 118.143 (-3,9%)	€ 118.121
90000 - Vennootschapsbelasting	-€ 22 (-0,0%)	-€ 118.143 (-3,9%)	€ 118.121
Nettoresultaat	€ 1.315.110	€ 347.100	€ 968.010

Cashflowstatement

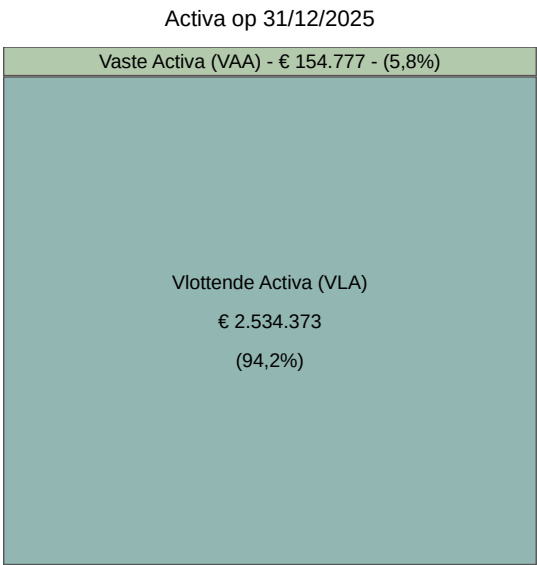
Cash (geldbeleggingen + liquide middelen) op 31/12/2024	€ 672.547
Cash (geldbeleggingen + liquide middelen) op 31/12/2025	€ 1.346.242
Cashflow van 31/12/2024 tot en met 31/12/2025	€ 673.695
EBITDA	€ 1.338.358
Financiële baten	€ 5
Belastingen	-€ 22
Verandering in Werkkapitaal	-€ 342.953
Stijging in voorraad	-€ 941.516
Daling in debiteuren	€ 2.873
Stijging in crediteuren	€ 471.356
Daling in overige vorderingen	€ 90.370
Stijging in overige schulden	€ 33.963
Investeringsen	-€ 119.213
Andere	-€ 202.290
Netto vrije cashflow	€ 673.884
Totale cashflow	€ 673.884

Verklaring verschil tussen EBITDA en cashflow

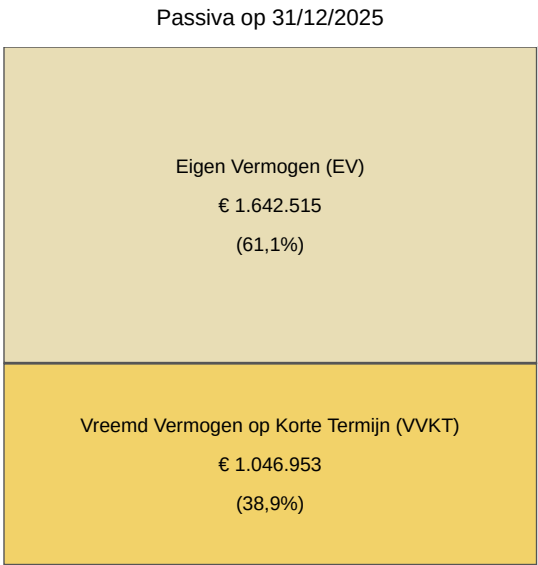


One-pager balans

	31/12/2025	31/12/2024	Vershil (€)
Activa	€ 2.689.150	€ 1.071.200	€ 1.617.950
Vaste Activa	€ 154.777	€ 58.795	€ 95.982
Immateriële vaste activa	€ 121.904	€ 50.060	€ 71.844
Materiële vaste activa	€ 32.873	€ 8.735	€ 24.138
Vlottende Activa	€ 2.534.373	€ 1.012.405	€ 1.521.968
Voorraden en onderhanden projecten	€ 1.141.135	€ 199.618	€ 941.516
Vorderingen op ten hoogste één jaar	€ 46.996	€ 140.239	-€ 93.243
Liquide middelen	€ 1.346.242	€ 672.547	€ 673.695
Passiva	€ 2.689.468	€ 1.071.329	€ 1.618.140
Eigen Vermogen	€ 1.642.515	€ 529.695	€ 1.112.820
Kapitaal	€ 101.146	€ 101.146	€ 0
(Overgedragen) Resultaat en reserves	€ 1.541.369	€ 428.549	€ 1.112.820
Langlopende schulden	€ 0	€ 0	€ 0
Kortlopende schulden	€ 1.046.953	€ 541.634	€ 505.320
Schulden op ten hoogste één jaar	€ 1.046.953	€ 541.634	€ 505.320



Totaal Vermogen (TV)
€ 2.689.150



Totaal Vermogen (TV)
€ 2.689.150

Nettobedrijfskapitaal	=	VLA - VVKT	=	€ 1.487.738
Liquiditeit (current ratio)	=	VLA / VVKT	=	2,42
Liquiditeit (quick ratio)	=	VLA (excl. voorraden) / VVKT	=	1,33
Solvabiliteit	=	EV / TV	=	61,1%

Details balans

	31/12/2025	31/12/2024	Vershil (€)
Vaste Activa	€ 154.777	€ 58.795	€ 95.982
Immateriële vaste activa	€ 121.904	€ 50.060	€ 71.844
02500 - Software	€ 149.355	€ 59.253	€ 90.102
02550 - Afschrijving software	-€ 27.451	-€ 9.193	-€ 18.258
Materiële vaste activa	€ 32.873	€ 8.735	€ 24.138
Automobielen en overige transportmiddelen	€ 3.460	€ 1.032	€ 2.428
02600 - Vervoermiddelen	€ 1.162	€ 1.162	€ 0
02650 - Afschrijving auto's en andere vervoermiddelen	-€ 339	-€ 130	-€ 209
02680 - Overige vervoermiddelen (reserve)	€ 2.821	€ 0	€ 2.821
02685 - Afschrijvingen overige vervoermiddelen (reserve)	-€ 184	€ 0	-€ 184
Overige materiële vaste activa	€ 29.413	€ 7.703	€ 21.710
02300 - Inventaris en inrichting	€ 16.282	€ 7.178	€ 9.104
02301 - Inventaris en inrichting (verkopen)	€ 3.034	€ 0	€ 3.034
02350 - Afschrijving inventaris en inrichting	-€ 3.759	-€ 1.210	-€ 2.549
02400 - Hardware	€ 16.722	€ 2.570	€ 14.152
02450 - Afschrijving hardware	-€ 2.866	-€ 835	-€ 2.031
Vastgoedbeleggingen	€ 0	€ 0	€ 0
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0
Vlottende Activa	€ 2.534.373	€ 1.012.405	€ 1.521.968
Vorraden en onderhanden projecten	€ 1.141.135	€ 199.618	€ 941.516
Handelsgoederen	€ 1.141.135	€ 199.618	€ 941.516
30300 - Voorraad handelsgoederen	€ 1.141.135	€ 199.618	€ 941.516
Vorderingen op ten hoogste één jaar	€ 46.996	€ 140.239	-€ 93.243
Debiteuren	€ 9.109	€ 11.982	-€ 2.873
13000 - Debiteuren	€ 9.109	€ 11.982	-€ 2.873
Overlopende activa	€ 10.188	€ 116.513	-€ 106.325
13200 - Nog te factureren	€ 0	€ 0	€ 0
13300 - Nog te ontvangen goederen en diensten	€ 10.188	€ 116.513	-€ 106.325
Overige debiteuren	€ 27.699	€ 11.744	€ 15.955
03550 - Waarborgsommen	€ 27.625	€ 11.744	€ 15.881
13350 - Vooruitbetalingen	€ 74	€ 0	€ 74
Effecten	€ 0	€ 0	€ 0
Liquide middelen	€ 1.346.242	€ 672.547	€ 673.695
Bank	€ 983.014	€ 538.426	€ 444.587
11000 - Betaalrekening	€ 1.003.439	€ 518.725	€ 484.714
11001 - Betaalrekening	-€ 58.461	€ 17.765	-€ 76.226
11002 - Betaalrekening	€ 31.827	€ 0	€ 31.827
11003 - Betaalrekening	€ 2.739	€ 1.941	€ 798
11004 - Betaalrekening	€ 94	-€ 4	€ 98
11007 - Betaalrekening	€ 711	€ 0	€ 710
11008 - Betaalrekening	€ 1.283	-€ 1	€ 1.283
11009 - Betaalrekening	€ 1	€ 1	€ 0
11010 - Betaalrekening	€ 397	-€ 2	€ 398
11013 - Betaalrekening	€ 984	€ 0	€ 984
Kas	-€ 2.448	€ 71	-€ 2.519
10000 - (Reserved for petty cash account)	-€ 2.448	-€ 30	-€ 2.418
23200 - Tussenrekening kas	€ 0	€ 101	-€ 101
Kruisposten	€ 365.677	€ 134.050	€ 231.627
15000 - (Reserved for credit card)	€ 0	€ 0	€ 0

Managementrapportage (01/01/2025 - 31/12/2025)

Demo-klant - BV

15001 - (Reserved for credit card)	€ 0	€ 0	€ 0
15003 - (Reserved for credit card)	-€ 96.873	-€ 31.348	-€ 65.525
15004 - (Reserved for credit card)	-€ 3.295	-€ 4.971	€ 1.676
15005 - (Reserved for credit card)	-€ 28.910	€ 0	-€ 28.910
23000 - Betalingen onderweg	€ 79.562	€ 3.833	€ 75.729
23300 - Tussenrekening pinbetalingen	€ 247	€ 0	€ 247
23320 - Tussenrekening iDEAL betalingen	€ 51	€ 0	€ 51
23330 - Tussenrekening online betalingen	€ 414.896	€ 166.537	€ 248.359
Activa	€ 2.689.150	€ 1.071.200	€ 1.617.950
Eigen Vermogen	€ 1.642.515	€ 529.695	€ 1.112.820
Kapitaal	€ 101.146	€ 101.146	€ 0
Aandelenkapitaal	€ 2	€ 2	€ 0
08000 - Aandelenkapitaal	€ 2	€ 2	€ 0
Agio	€ 101.145	€ 101.145	€ 0
08050 - Agioreserve	€ 101.145	€ 101.145	€ 0
Herwaarderingsmeerwaarden	€ 0	€ 0	€ 0
(Overgedragen) Resultaat en reserves	€ 1.541.369	€ 428.549	€ 1.112.820
Onverdeeld resultaat	€ 1.541.369	€ 428.549	€ 1.112.820
Langlopende schulden	€ 0	€ 0	€ 0
Schulden op meer dan één jaar	€ 0	€ 0	€ 0
Voorzieningen	€ 0	€ 0	€ 0
Kortlopende schulden	€ 1.046.953	€ 541.634	€ 505.320
Schulden op ten hoogste één jaar	€ 1.046.953	€ 541.634	€ 505.320
Crediteuren	€ 683.399	€ 212.043	€ 471.356
16000 - Crediteuren	€ 683.399	€ 212.043	€ 471.356
Schulden met betrekking op belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	€ 306.988	€ 198.973	€ 108.014
17000 - Te betalen netto lonen en salarissen	-€ 5.367	€ 0	-€ 5.367
17010 - Te betalen pensioenen	-€ 5.918	-€ 631	-€ 5.286
17100 - Loonheffing	-€ 1.256	€ 0	-€ 1.256
17110 - Belastingenschulden LB	€ 16.479	€ 9.975	€ 6.504
17200 - Te betalen pensioenpremies	€ 5.407	€ 10.377	-€ 4.970
17500 - Reservering voor vakantiegeld	€ 9.733	€ 5.231	€ 4.501
18000 - Btw over leveringen/diensten belast met hoog tarief	€ 1.351.428	€ 11	€ 1.351.417
18620 - Installatie/afstandsverkopen binnen de EU	€ 84.889	€ 19.429	€ 65.460
18700 - Leveringen uit landen buiten de EU (invoer)	€ 22.228	€ 0	€ 22.228
18750 - Verwervingen uit landen binnen de EU	€ 7.962	€ 0	€ 7.962
18800 - Btw voorbelasting	-€ 1.146.064	€ 0	-€ 1.146.064
18990 - Overboekingsrekening btw-aangiften	-€ 235.576	€ 0	-€ 235.576
20000 - RC personeel	-€ 2.713	€ 3.551	-€ 6.265
24000 - Belastingenschulden btw	€ 205.759	€ 48.107	€ 157.652
24010 - Belastingenschulden VPB	€ 0	€ 102.923	-€ 102.923
Overige kortlopende schulden	€ 0	€ 0	€ 0
20302 - RC vrij (*)	€ 0	€ 0	€ 0
Rekening-courant korte termijn (credit)	€ 56.566	€ 41.697	€ 14.869
20201 - RC	€ 14.847	€ 0	€ 14.847
20202 - RC	€ 41.719	€ 41.697	€ 22
Overlopende passiva	€ 0	€ 88.921	-€ 88.921
16100 - Nog te ontvangen facturen	€ 0	€ 5.330	-€ 5.330
16980 - Overige overlopende passiva	€ 0	€ 83.591	-€ 83.591



Passiva	€ 2.689.468	€ 1.071.329	€ 1.618.140
---------	-------------	-------------	-------------