

Leidsewijk Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

Invulinstructie aangifte vennootschapsbelasting 2022

NB Verondersteld is dat het boekjaar gelijk is aan het kalenderjaar.

NB Er is geen rekening gehouden met een eventueel door de vennoot afgeboekte herinvesteringsreserve.

NB Er kan (naar keus van de vennoot) op de gebouwen en terreinen worden afgeschreven tot het bedrag van de bodemwaarde.

Over de invulinstructie heeft geen overleg met de bevoegde belastinginspecteur plaatsgevonden.

Bij de Aangifte vennootschapsbelasting 2022

Algemene gegevens en specificatie

Leidsewijk Vastgoed FGR

Fiscale vermogensopstelling	Per participatie	Aantal participaties	Totaal voor de participaties
	Einde jaar	156	
Immateriële vaste activa	1.212		189.009
Gebouwen en terreinen	42.736		6.666.864
Vorderingen en overlopende activa	-		-
Liquide middelen	1.509		235.405
Overige voorzieningen	171		26.647
Langlopende schulden	20.484		3.195.430
Omzetbelasting	154		24.077
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.038	161.902	
Af: schulden aan vennoten	491	76.523	85.379
Totaal fiscaal vermogen	24.101		3.759.745

Leidsewijk Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

	Per participatie	Aantal participaties	Totaal voor de participaties
Fiscale winstberekening		156	
Overige opbrengsten	3.035		473.417
Opbrengsten van rente op banktegoeden	0		0
Afschrijving materiële vaste activa	0		0
Afschrijving immateriële vaste activa	242		37.802
Onderhoudskosten overige materiele activa	0		0
Kosten van schulden, andere rentelasten	497		77.486
Andere kosten	546		85.100
Totaal fiscale winst	1.750		273.029

Leidsewijkstra Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

Aansluiting commercieel aan fiscaal vermogen

	Totaal	Per participatie
Commercieel vermogen	4.707.995	30.179
Bij: fiscaal hogere waardering immateri	189.009	1.212
Af: fiscale dotatie onderhoudsvoorzienin	-26.647	-171
Bij: fiscaal lagere waardering vastgoed	-1.187.136	-7.610
Bij: schulden aan vennoten	76.523	491
Fiscaal vermogen	<u>3.759.744</u>	<u>24.101</u>

Aansluiting commercieel aan fiscaal resultaat

	Totaal	Per participatie
Commercieel resultaat	925.831	5.935
Af: fiscaal hogere dotatie onderhoudsvoorziening	0	0
Bij: fiscale afschrijving initiatiekosten	-37.802	-242
Bij: fiscaal geactiveerde initiatiekosten	0	0
Af: fiscaal niet toegestane herwaardering	-615.000	-3.942
Fiscale winst	<u>273.029</u>	<u>1.750</u>

Vermogensvergelijking

	Totaal	Per participatie
Fiscaal eind vermogen	3.759.744	24.101
Af: fiscaal begin vermogen	<u>3.794.278</u>	<u>24.322</u>
Vermogensmutatie	-34.534	-221
Bij: uittredingen participanten	0	0
Af: stortingen participanten	0	0
Af: aangroei waarde participaties	0	0
Bij: uitkeringen over 2022	<u>307.563</u>	<u>1.972</u>
Fiscale winst	<u>273.029</u>	<u>1.750</u>

Specificatie bedrijfsgebouwen inclusief ondergrond waarvoor in het boekjaar de bodemwaarde geldt

	Afschrijving	Kosten aanschaf	Eindbalans	Restwaarde	Bodemwaarde
Bedrijfsgebouwen waarop geen afschrijving plaatsvindt	-	6.666.864	6.666.864	-	5.603.000