

Leidsewijck Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

Invulinstructie aangifte vennootschapsbelasting 2023

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 2023

Algemene gegevens en specificatie

Leidsewijck Vastgoed FGR

Fiscale vermogensopstelling	Per participatie	Aantal participaties	Totaal voor de participaties
	Einde jaar	156	
Immateriële vaste activa	969		151.207
Gebouwen en terreinen	42.736		6.666.864
Vorderingen en overlopende activa	-		-
Liquide middelen	1.489		232.235
Overige voorzieningen	161		25.072
Langlopende schulden	20.498		3.197.716
Omzetbelasting	157		24.472
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.032	160.948	
Af: schulden aan vennoten	513	80.081	80.867
Totaal fiscaal vermogen	23.860		3.722.179

Leidsewijk Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

	Per participatie	Aantal participaties	Totaal voor de participaties
Fiscale winstberekening		156	
Overige opbrengsten	3.155		492.119
Opbrengsten van rente op banktegoeden	4		659
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	604		94.289
Totaal fiscale winst	1.815		283.201

Leidsewijkstra Vastgoed FGR, gevestigd te Alphen aan den Rijn

Aansluiting commercieel aan fiscaal vermogen

	Totaal	Per participatie
Commercieel vermogen	4.836.099	31.001
Bij: fiscaal hogere waardering immateri	151.207	969
Af: fiscale dotatie onderhoudsvoorzienin	-25.072	-161
Bij: fiscaal lagere waardering vastgoed	-1.320.136	-8.462
Bij: schulden aan vennoten	80.081	513
Fiscaal vermogen	<u>3.722.180</u>	<u>23.860</u>

Aansluiting commercieel aan fiscaal resultaat

	Totaal	Per participatie
Commercieel resultaat	452.428	2.900
Af/bij: fiscale mutatie onderhoudsvoorziening	1.575	10
Bij: fiscale afschrijving initiatiekosten	-37.802	-242
Bij: fiscaal geactiveerde initiatiekosten	0	0
Af: fiscaal niet toegestane herwaardering	-133.000	-853
Fiscale winst	<u>283.201</u>	<u>1.815</u>

Vermogensvergelijking

	Totaal	Per participatie
Fiscaal eind vermogen	3.722.180	23.860
Af: fiscaal begin vermogen	<u>3.759.744</u>	<u>24.101</u>
Vermogensmutatie	-37.564	-241
Bij: uittredingen participanten	0	0
Af: stortingen participanten	0	0
Af: aangroei waarde participaties	0	0
Bij: uitkeringen over 2023	<u>320.766</u>	<u>2.056</u>
Fiscale winst	<u>283.201</u>	<u>1.815</u>

cf REMS 0840

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	-	5.686.000