Publicatiestukken uit het jaarverslag

2021

van Monkey Moves B.V.

Naam Kamer van Koophandel	: KVK kantoor Utrecht
Inschrijvingsnummer	: 65448359
Statutaire vestigingsplaats	: Utrecht

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Inhoudsopgave van de publicatiestukken 2021

	pagina
Balans per 31 december 2021	3
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	4
Toelichting op de balans	8

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)

ACTIEF

(in euro's)

	31 december 2021		31 december 2020	
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	74.695		74.628	
Materiële vaste activa	19.754		17.519	
Financiële vaste activa	-		-	
		94.449		92.147
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	60.703		74.965	
Onderhanden projecten	-		-	
Vorderingen en overlopende activa	102.099		50.450	
Effecten	-		-	
Liquide middelen	28.637		36.380	
		191.439		161.795
		285.888		**253.942**

PASSIEF

(in euro's)

	31 december 2021		31 december 2020	
Eigen vermogen				
Gestort en opgevraagd kapitaal	120		120	
Wettelijke reserve	69.896		68.629	
Statutaire reserve	-		-	
Agioreserve	11.250		11.250	
Herwaarderingsreserve	-		-	
Te delgen verliezen	(120.489)		(62.350)	
Resultaat van het boekjaar	-		-	
Overige reserves	-		-	
		(39.223)		17.649
Voorzieningen		-		-
Langlopende schulden				
Oudedagsverplichting	-		-	
Overige langlopende schulden	160.488		118.978	
		160.488		118.978
Kortlopende schulden en overlopende passiva		164.623		117.315
		285.888		**253.942**

Vastgesteld door de algemene vergadering op 1 september 2022 te Utrecht,

L.C.A. van Gaalen B. Poot J. Blankers K.I. van Daelen - van der Schoot

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Monkey Moves B.V.

Rechtsvorm

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel

Utrecht

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

65448359

Classificatie op basis van de wettelijke groottecriteria

Klein

Bedrijfsactiviteiten

De organisatie heeft als SBI-code 93195 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Activiteiten gericht op bewegingsondersteuning voor kinderen, het organiseren van sportactiviteiten.

Vestigingsadres

Spoordijk 17 1e verdieping
3534 BD Utrecht

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Immateriële vaste activa

Goodwill
De goodwill betreft het betaalde bedrag voor de overname van de activiteiten ten tijde van de oprichting. De goodwill wordt gedurende een periode van 10 jaren evenredig ten laste van het resultaat gebracht.

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Kosten van ontwikkeling
De ontwikkelingskosten betreffen de direct bestede kosten plus de bestede uren tegen kostprijstarief ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe producten, welke in productie zijn genomen of aan het assortiment zijn toegevoegd. Zodra het product operationeel wordt toegevoegd aan het assortiment worden de ontwikkelingskosten gedurende een periode van 5 jaren evenredig ten laste van het resultaat gebracht. Bij een afwijkende gebruiksduur van 5 jaren wordt de geschatte afschrijvingsduur van het product gevolgd met een maximum van 10 jaar. Indien de directie besluit tot stopzetting van de ontwikkeling van het product wordende kosten in één keer ten laste van het resultaat gebracht. Ter grootte van de ontwikkelingskosten wordt een wettelijke reserve gevormd

Materiële vaste activa

Inventaris
De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen
De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Voorraden

Gereed product
Het gereed product is tegen de fabricagekosten plus de kosten van grondstoffen gewaardeerd, dan wel - indien lager - tegen de marktwaarde. Een voorziening voor incourante voorraad is zonodig in mindering gebracht op de waarde.

Handelsgoederen
De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Wettelijke reserve
Inzake in de balans geactiveerde ontwikkelingskosten dient een wettelijke reserve geactiveerde kosten van ontwikkeling aangehouden te worden.

Agioreserve
De agioreserve betreft dat deel van het gestorte en geplaatste kapitaal, dat hoger is dan de nominale waarde van de geplaatste aandelen.

Te delgen verliezen
Deze post betreft de cumulatie van de geleden verliezen, welke dienen te worden gedelgd uit toekomstige winsten.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Mutatie voorraad

De mutatie onderhanden werk betreft de toegerekende waarde aan het onderhanden werk, gebaseerd op bestede directe kosten inclusief dekkingen, minus de kostprijswaarde van opgeleverde projecten en inclusief getroffen voorzieningen voor verwachte verliezen op projecten.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incourante voorraden.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder de overige bedrijfsopbrengsten worden die opbrengsten verantwoord, die niet voortkomen uit de gebruikelijke levering van goederen en diensten.

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Belastingen

Als belastingen over het resultaat wordt verantwoord de over het resultaat berekende vennootschapsbelasting op basis van het geldende tarief, rekening houdend met vrijgestelde winstbestanddelen, investerings- en overige faciliteiten.

Monkey Moves B.V.
gevestigd te Utrecht

Toelichting op de balans

(in euro's)

Eigen vermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal

Specificatie van het aandelenkapitaal

	Maatschappelijk kapitaal		Geplaatst kapitaal			
	Nominale waarde per soort aandeel	Aantal aandelen per soort	Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2021	Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2020	Geplaatst en volgestort gedurende de periode	Waarde van de plaatsing en storting
Gewone aandelen	1,00	120	120	120	-	-
		120	**120**	**120**	**-**	**-**

Toelichting op het aandelenkapitaal

In 2021 is het aandelenkapitaal ongewijzigd gebleven.

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende 2021: 6,5 (2020: 5,6).