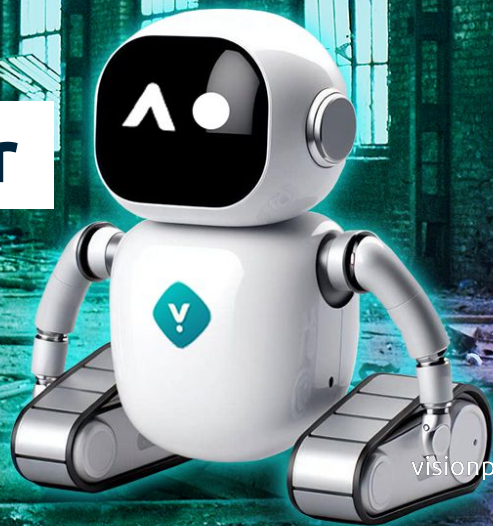


Haal **alles** uit Visionplanner

**Compilation**





**Ik ben jouw inspirator vandaag**



**Nico Ligthart**  
Visionplanner



**Johan Wildenbeest**  
Visionplanner

# Agenda

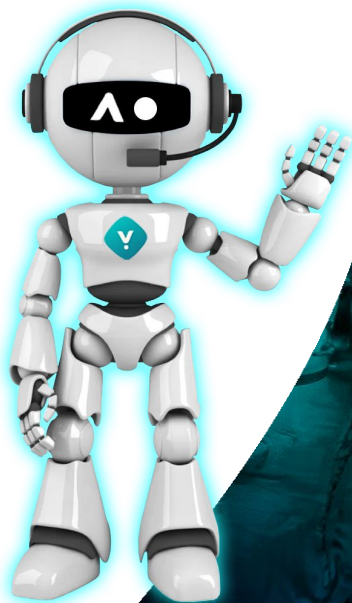
- ★ Met 1 oplossing een rapport voor een ZZP'er tot multinational
- ★ Een tour door de applicatie
- ★ Ontwikkelingen van het afgelopen jaar
- ★ What is coming next?
- ★ Ben je nu nieuwsgierig?





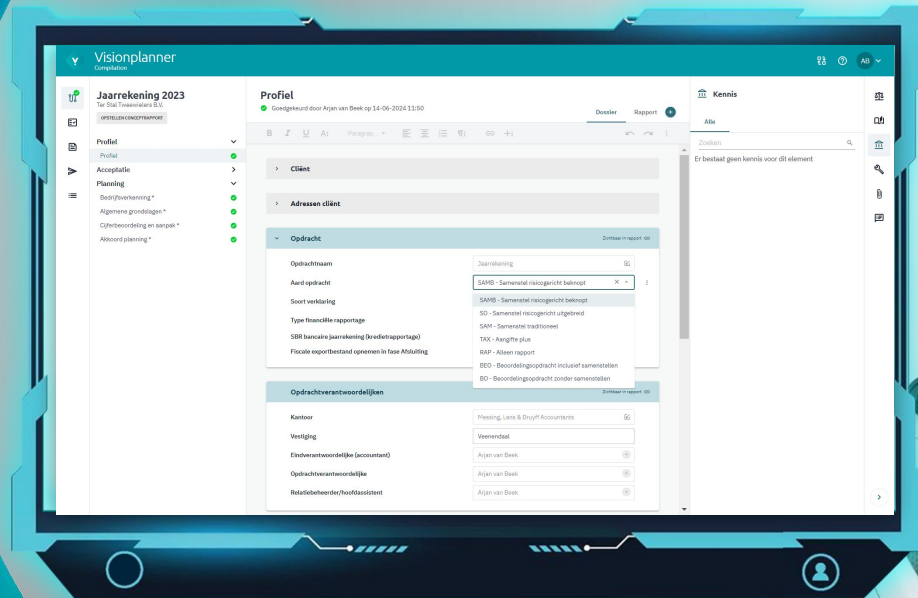
# Efficiënt en volledig

Hoe je met één oplossing al jouw klanten snel een jaarrekening maakt en een goed dossier opbouwt.





# Met 1 oplossing een rapport voor een ZZP'er tot multinational



# Dossier, rapport en SBR **tegelijk** uitwerken

Visionplanner  
Comptation

Jaarrekening 2023  
Ter Stal Tweevisiers B.V.

OPSTELLEN CONCEPTRAPPORT

Balans activa

- Overzicht activa
- Immateriële vaste activa
- Verloopoverzicht IVA
- Materiële vaste activa
- Verloopoverzicht MVA
- Voorraden
- Vorderingen
- Liquide middelen

Balans passiva

Resultatenrekening

Overige jaarrekening

Accountantsverslag

### Voorraden

Dossier Rapport

B I U A Normal

- Voorziening incourant	0	0
Gereed product en handelsgoederen	208.250	8.250
Handelsgoederen	208.250	8.250
- Kostprijs	208.250	8.250
- Voorziening incourant	0	0
Totaal	781.250	581.250

Grondslagen voor waardering

Zichtbaar in rapport

Grondslag voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gevalueerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Toelichting op balans

Zichtbaar in rapport

Toelichting voorraden

Niet juridisch eigendom

Ter zekerheid gesteld voor schulden

Rente geactiveerde gedurende verslagperiode

Afwaardering van voorraden

### Kennis

Alle VPC NBA

Zoeken

- Standaard**  
Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gevalueerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.  
Grondslag waardering VPC
- Grond- en hulpstoffen tegen Fifo**  
Grond- en hulpstoffen worden gevalueerd tegen verkrijgingsprijs op basis van de "first-in, first-out" (FIFO)-methode of lagere marktwaarde.  
Grondslag grond- en hulpstoffen VPC
- Opbouw vervaardigingsprijs gereed product**  
Gereed product wordt gevalueerd tegen vervaardigingsprijs op basis van gewogen gemiddelde prijzen omvattende de aanschafkosten van gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de toegerekend. Voorts worden een deel van de indirecte kosten en de rente op schulden over het tijdvak van vervaardiging aan de vervaardigingsprijs toegerekend.  
Grondslag gereed product VPC
- Handelsgoederen tegen verkrijgingsprijs**





# Richtlijnen en contentleveranciers in de applicatie

aanpak  
K op 14-06-2024 11:52

Docuier

	Update huidige	Update vorig
VPC	1.632.236	1.166.383
	-1.632.236	-1.166.383
	-1.031.069	-843.066
	-777.292	-730.990
ogen	-168.003	-238.506

berekeningen die als basis dienen voor het vaststellen van de materialiteit. Voeg de toe zoals vereist door het kantoor.

iclike overzichten als geheel

	0
	0

ng, risico's en aanpak

ng      Salibalans      Huidig      Vorig      Delta

**Richtlijnen**

Alle    NBA    COS    SRA

Zoeken

**Richtlijnen voor dit formulier**

**Materialiteit**  
Het vaststellen van de materialiteit helpt om te kunnen bepalen of de rapportage een getrouwe weergave vormt. Bij materialiteit spelen zowel kwantitatieve als kwalitatieve aspecten een rol. De kwantitatieve materialiteit is gebaseerd op de cijfermatige aspecten van de rapportage zoals netto-omzet, resultaat of totaal activa. Welke percentage en welk criterium wordt gehanteerd is afhankelijk van de specifieke klant en betreft een professionele inschatting van de accountant...

Brochure risicogerichte aanpak    NBA

**Bepaling risicoposten**  
Aan het eind van de planningfase worden de uitkomsten van de voorgaande stappen in het team besproken en kan hierop binnen het team feedback worden gegeven. De risico's worden bepaald op basis van kennis van de klant en de branche maar ook de typische (...) Ook worden veranderingen met betrekking tot de financiële gegevens geformuleerd...

Brochure risicogerichte aanpak    NBA

**NEMACC Rekenool materialiteit**  
Op de website van het NEMACC is een rekenool opgenomen voor de kwantitatieve berekening van materialiteit bij het samenstellen van jaarrekeningen. Deze rekenool is opgesteld in het kader van het NEMACC-rapport 'Materialiteit in het MKB'...

Rekenool    NBA

**Uit te voeren werkzaamheden**  
De accountant dient een globaal beeld te verkrijgen van de



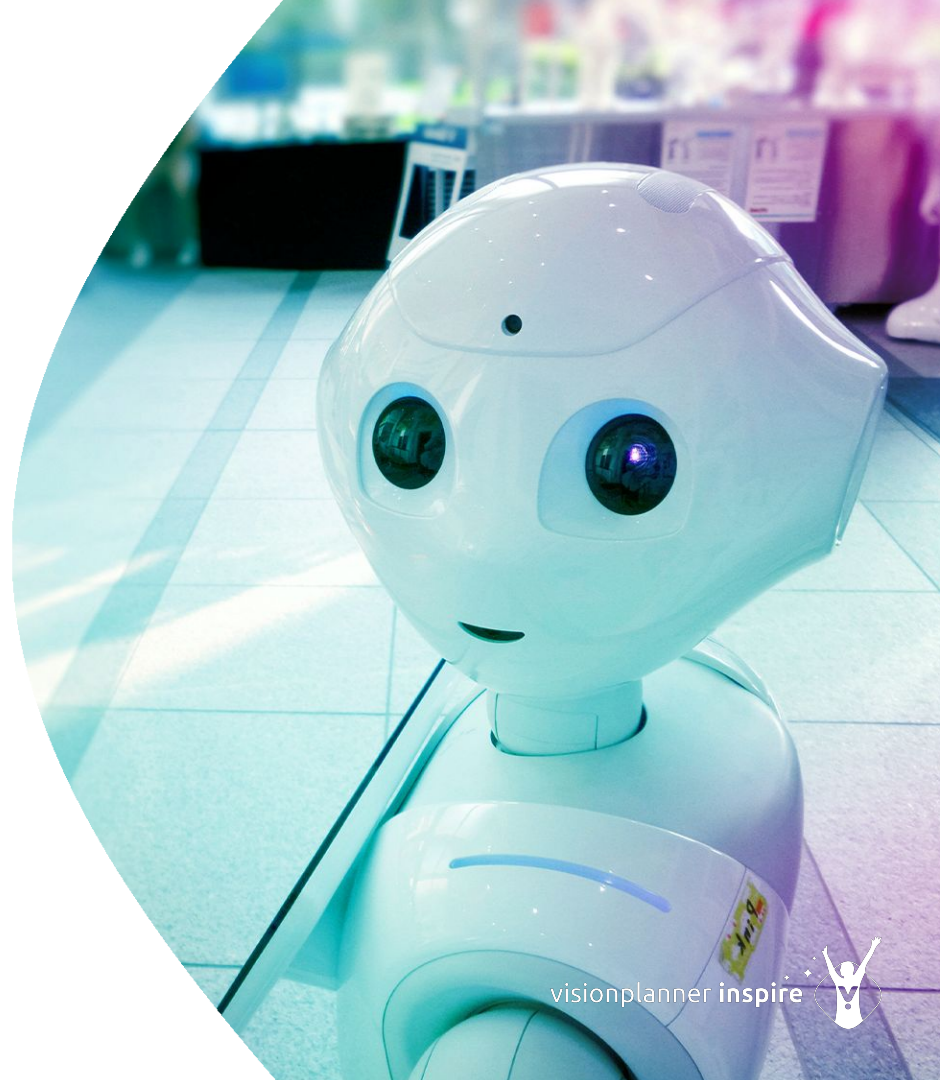
# Interactie tussen administratie en samenstellen

- ★ Bijlages
- ★ Significante aangelegenheden
- ★ Cijfers
- ★ Klantenkaart





# Een **tour** door de applicatie



A futuristic robot with a dark, metallic body and glowing blue lights. The robot is holding a dark, reflective sphere in its right hand. The background is a vibrant, colorful bokeh of light spots in shades of blue, green, and yellow, suggesting a digital or futuristic environment.

**Ontwikkelingen**

**van het afgelopen jaar**





**Bevestiging conceptrapportages door de Klant (LOR)**

Vorm bevestiging bij jaarrekening

Datum bevestiging

Aanhef LOR

Inhoud LOR

In het kader van de aan u verleende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van [Statutaire naam] over [Boekjaar], bevestigen wij naar ons beste weten en overtuiging het volgende: X

1. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor het opmaken van de jaarrekening.
2. Wij hebben u begang verschaft tot de gehele financiële administratie en daarbij behorende bescheiden en wij hebben u alle notulen van directiebesluiten ter inzage gesteld.
3. Wij hebben u alle gepubliceerde verschaft met betrekking tot:
  - informatie over eventuele claims en rechtszaken;
  - belangrijke schulden of mogelijke of voorwaardelijke activa of passiva die dienen te worden verantwoord of toegelicht;
  - gebouwen en die hebben plaatsgevonden na [Balansdatum] en die de huidige financiële positie in belangrijke mate doen afwijken van hetgeen uit de balans van die datum blijkt of die een verandering of toelichting noodzakelijk maken in de jaarrekening;
  - verliezen die resulteren uit het al of niet nakomen van verkoopovereenkomsten;
  - verliezen die resulteren uit koopverplichtingen van voorraden boven de normale behoeftes of tegen prijzen die hoger zijn dan de gangbare marktprijzen;
  - transacties met niet-onafhankelijke derden en de daaruit voortvloeiende vorderingen of schulden, met inbegrip van verkopen, aankopen, leningen, betalingen, leaseovereenkomsten en garantieverplichtingen;
  - opties of overeenkomsten met betrekking tot de inkoop van eigen aandelen of aandelenkapitaal dat gereiseerd is voor opties, warrants, conversies of andere verplichtingen;
  - overeenkomsten met financiële instellingen betreffende compensatie van saldi of andere overeenkomsten met beperkende bepalingen betreffende kas- en bankrekening, kredietfaciliteiten of andere overeenkomsten van vergelijkbare strekking;
  - overeenkomsten met recht of plicht van terugkoop van eerder verkochte activa.
4. Er is geen sprake van plannen of intenties die van belangrijke invloed zouden kunnen zijn op de huidige waarde of rubricering van activa en passiva.
5. Het economisch eigendom van de activa beruist bij de onderneming. Er zijn geen andere pend- of hypotheekrechten gevestigd op de activa van de onderneming, dan die welke zijn vermeld in de toelichting van de jaarrekening.
6. De onderneming heeft voldaan aan alle bepalingen en overeenkomsten die een belangrijke invloed zouden hebben op de jaarrekening.

Wij bevestigen dat wij instemmen met de door u samengestelde jaarrekening over onderhavig boekjaar:

Naam	Functie
Nico Liphart	Directeur

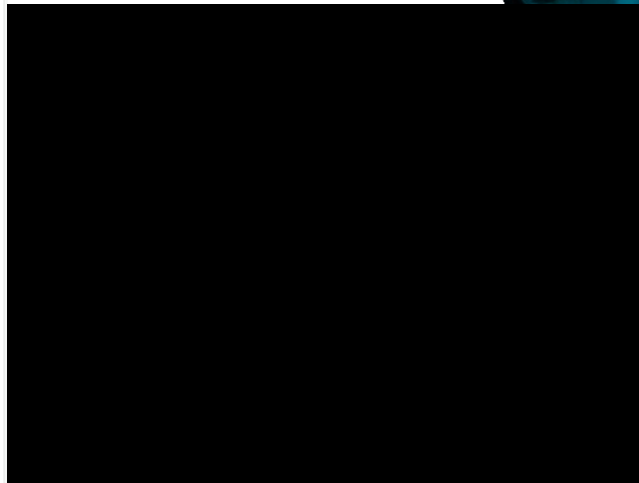
[+ Toevoegen Vertegenwoordiger bestuur](#)

Genereren bevestiging van de jaarrekening. De bevestiging wordt hieronder opgenomen: [Genereren bevestiging](#)

Bevestiging jaarrekening 2021 voor het laatste gepubliceerd op 10-08-2024 10:44

PAR\_CMP - Bevestiging jaarrekening 2021 2024-08-10.pdf

# Volledige elektronische afhandeling







**Lening J. Janssen**

Dit betreft een lening verstrekt door J. Janssen.

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Stand begin periode	-21.000	-33.000
Correctie aflossingsverplichtingen	12.000	12.000
[Beginsaldo] Hoofdsom begin boekjaar	0	0
Opgenomen gelden	0	0
Bijgeschreven rente	0	0
Aflossing	12.000	12.000
[Saldo] Hoofdsom einde boekjaar	0	0
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-12.000	-12.000
Stand eind periode	-9.000	-21.000

**Toelichting**

Aflossing per jaar € 12.000,- per jaar. Rente percentage bedraagt 5%.

# Mutatieoverzichten

Andere obligaties en onderhandse leningen - Lening J. Janssen  
Dit betreft een lening verstrekt door J. Janssen.

**Hoofdsom begin boekjaar**  
Correctie aflossingsverplichtingen

**Stand 31 december**

Aflossing per jaar € 12.000,- per jaar. Rente percentage bedraagt 5%.

2021
€
21.000
-12.000
<b>9.000</b>



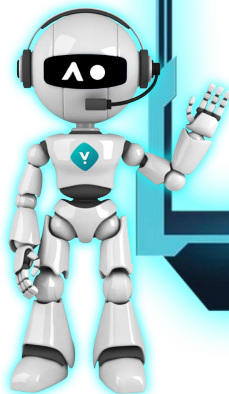
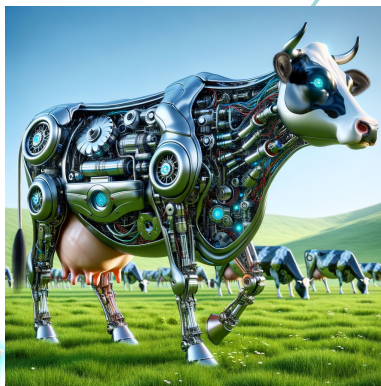


**What's coming**

**next**



# Agro jaarrekening




overst

	2020	2019
	€	€
<b>Resultaten per gemiddeld aanwezige melkier</b>		
<b>Netto-omzet</b>		
Melkafzet	3.000,00	2.964,74
Omzet en andere (schonverkoofd)	400,00	287,37
Overige afzetposten	373,30	287,37
	<u>4.273,30</u>	<u>3.539,47</u>
<b>Voorkosten</b>		
Werkloos	744,44	674,74
Ruwoort	88,89	76,95
	<u>833,33</u>	<u>751,69</u>
<b>Voorverzet</b>	<u>3.440,00</u>	<u>2.775,79</u>
<b>Kosten van grond- en hulpstoffen</b>		
Gemiddeld herengedroeven	18,33	12,83
Kuifreus	82,78	89,47
Zakken, plastic en postpapier	23,33	15,79
Strooisel	109,89	79,42
Overige grond- en hulpstoffen	366,67	300,58
	<u>600,00</u>	<u>560,00</u>
<b>Kosten uitbested werk en andere externe kosten</b>		
Vaarturen kosten	134,44	118,66
Fiscale en contract	81,11	85,16
Overige leveranciers kosten	185,56	156,47
	<u>411,11</u>	<u>360,29</u>
<b>Soldo</b>	<u>2.428,89</u>	<u>1.819,21</u>
<b>Net-toegevoegde kosten</b>		
Periodekosten	212,22	75,26
Aankoop van vee/overlevingsdieren	722,22	702,26
Huisvestingskosten	505,56	428,65
Onderhoud reparaties en verblijven	217,22	229,42
Verkoopkosten	2,78	2,63
Auto- en transportkosten	19,88	18,00
Kantoorkosten	11,11	8,88
Afgemeten kosten	70,00	64,58
	<u>1.777,78</u>	<u>1.580,79</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>651,11</u>	<u>238,42</u>
<b>Financiële taken en lasten</b>	<u>244,44</u>	<u>195,26</u>
<b>Resultaat</b>	<u>406,67</u>	<u>43,16</u>

5

Geen accountantscontrole toegepast

# Automatiseren van de workflow



**A Definitief rapport**

Inhoudende lokaal definitieve accountantsverslag

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening [Uwverjaer] van uw onderneming. X

Genereren definitief rapport. Het definitieve rapport wordt hieronder opgenomen. [Genereer definitief](#)


Definitieve versie van Financieel rapport 2023 gemaakt op 09-09-2024 11:31

77224-  
Financieel  
rapport 2023  
definitief  
20240909.pdf

**B Akkoord uitbrengen definitief rapport**

Het definitieve rapport is voorbereid door de opdrachtverantwoordelijke

Uitbrengen definitief rapport door de einderantwoordelijke (accountant) [Akkoord](#) [Niet-akkoord](#)





# Bevriezen planningsfase en iCBO

Passiva: cijferbeoordeling, risico's en aanpak

Map	Post Grootboekrekening	Saldibalans	Huidig	Vorig	Delta
○	I Eigen Vermogen Bij Bv/Nv (Excl. Onverdeeld Resultaat)	-843.066	-843.066	-1.029.202	186.136
○	I.1 Kapitaal	-20.000	-20.000	-20.000	
○	I.4 Wettelijke En Statutaire Reserves	-543.366	-543.366	-543.366	
○	I.6 Overige Reserves	-279.700	-279.700	-465.836	186.136
●	K Langlopende Schulden	-6.000	-6.000	-14.000	
●	K.1 Leningen	-6.000	-6.000	-14.000	
○	L Kortlopende Schulden	-176.667	-176.667	-159.817	
○	L.3 Leveranciers	-98.026	-98.026	-30.389	
○	Achterstand creditreuen				
●	Afloopcontrole opstaande lijst creditreuen				
○	L.5 Belastingen En Premies Sociale Verzekering	-64.041	-64.041	-114.828	
○	L.6 Andere Kortlopende Schulden	-14.600	-14.600	-14.600	
	Totaal	-1.025.733	-1.025.733	-1.203.019	




# Afwijking t.o.v. standaardtekst


## E Grondslagen voor financiële verslaggeving\*

Zichtbaar in rapport 


### 1. Algemene grondslagen

-  De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

### 2. Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

-  Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### 3. Grondslagen bepaling resultaat

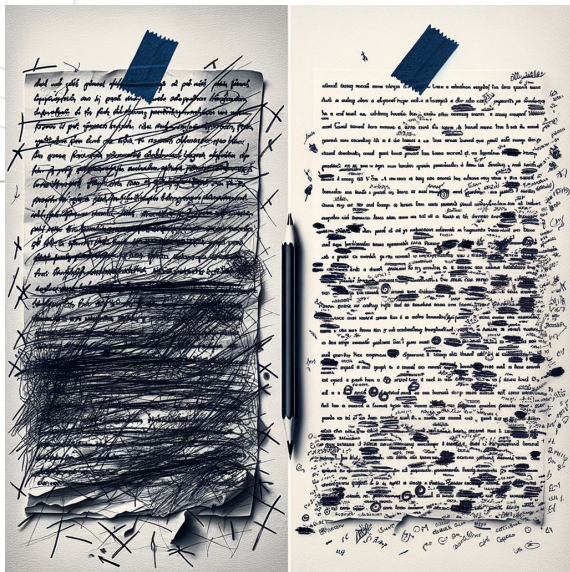
-  Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### 4. Stelselwijzigingen

### 5. Schattingswijzigingen

### 6. Materiële fouten

- \* De grondslag voor een post wordt opgenomen in de sectie van de post





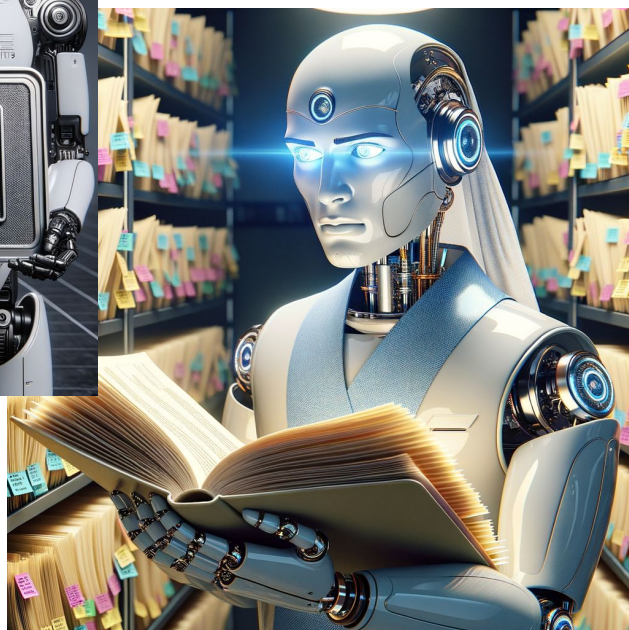
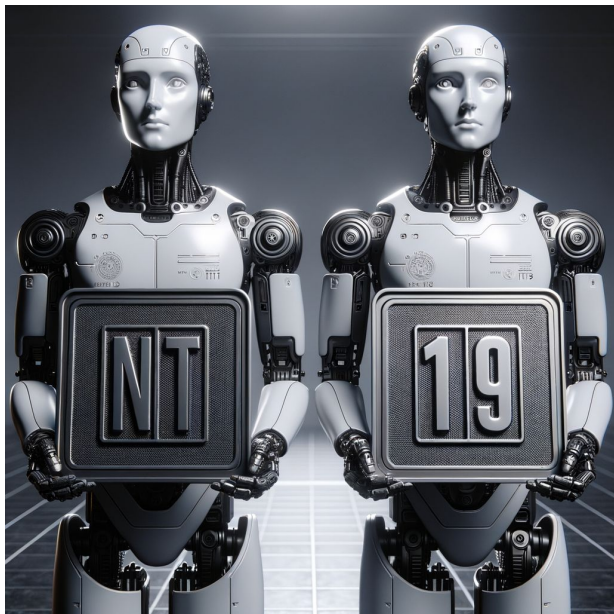
# Zorg templates

## Model B Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten	Bedrag in euro's boekjaar 20XX	Bedrag in euro's vorig boekjaar
BEDRIJFSBATEN		
<b>A Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening<sup>1</sup></b>		
1 Zorgverzekeringswet <sup>2</sup>		
2 Wet langdurige zorg <sup>3</sup>		
3 Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in artikel 3 van de Kadervet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de artikelen 10.1.3, 10.1.4, 11.1.5 of 11.5.1 van de Wet langdurig zorg		
4 Forensische zorg <sup>4</sup>		
5 Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties <sup>5</sup>		
6 Baten uit onderaanneming <sup>6</sup>		
7 Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening <sup>7</sup>		



# Wet- en regelgeving

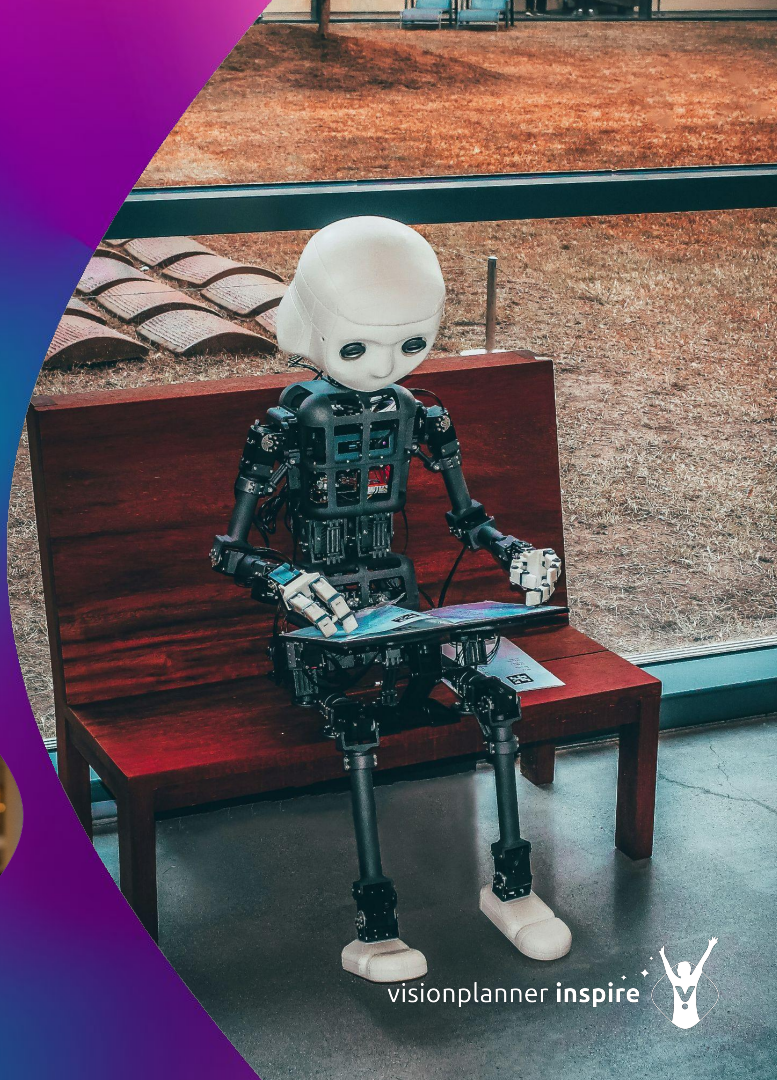




# Kom langs bij de demopunten

We kunnen helaas niet alle vragen beantwoorden in deze sessie.

Kom gerust langs als je nog vragen hebt. Wij zullen daar beide aanwezig zijn.







**“Accountancy heeft  
toekomst”**