

De jaarafsluiting uitvoeren

Inleiding

Sinus biedt een aantal mogelijkheden om uw jaar af te sluiten. Er zijn nogal wat verschillen tussen de te kiezen methodes. Deze les legt uit wat de verschillen zijn en waar u op moet letten bij een jaarafsluiting.

Ongeacht de te kiezen methode wordt het jaarresultaat nul gesteld en worden transacties toegevoegd zodat zowel het resultaat en het banksaldo ongewijzigd blijven.

In deze les wordt aan de hand van een voorbeeld het verschil tussen de verschillende methodes toegelicht. Daarbij gaan we uit van de volgende eenvoudige portefeuille. Deze portefeuille heeft een strategie op ING die volledig is afgehandeld en een strategie op ABN AMRO met een deelverkoop.

	Koers	Strategie	Aantal	Gemidd. Prijs	Valuta	Aankoop waarde	Valuta verschil	Intrinsieke waarde	Waarde	Resultaat	Jaar opbrengst	Provisie	Winst Percentage	Gerealiseerde
		Privé portefeuille			Euro	53.865,00	--	55.048,00	55.048,00	5.182,00	5.182,00	134,00	9,62%	3.999,00
		Deelportefeuille 1			Euro	14.690,00	--	15.873,00	15.873,00	5.182,00	5.182,00	134,00	35,28%	3.999,00
	33,70	ING volledig afgehandeld				--	--	--	--	3.337,50	3.337,50	62,50	15,19%	3.337,50
»		Koop:750 Aandelen	750	29,30		21.975,00		--	--	-21.975,00	-21.975,00	25,00		
»		Verkoop:750 Aandelen	-750	33,75		-21.975,00		--	--	25.312,50	25.312,50	37,50	15,19%	3.337,50
»	24,42	ABN AMRO	650	21,69		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.844,50	1.844,50	71,50	8,16%	661,50
»	24,42	Koop:1000 Aandelen	1.000	22,60		22.600,00		15.873,00	15.873,00	-6.727,00	-6.727,00	50,00	8,05%	661,50
»		Verkoop:350 Aandelen	-350	24,49		-7.910,00		--	--	8.571,50	8.571,50	21,50	8,36%	661,50
		Deelportefeuille 2			Euro	--	--	--	--	--	--	--	--	--
		Bankrekeningen			Euro	39.175,00	--	39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
		-- Bank				39.175,00		39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
»		-- Storting				50.000,00		50.000,00	50.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld:K				-22.000,00		-22.000,00	-22.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Koop:1000 A				-22.650,00		-22.650,00	-22.650,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Verkoop:350				8.550,00		8.550,00	8.550,00	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld:V				25.275,00		25.275,00	25.275,00	--	--	--	--	--

1 Methode 1 Historie meenemen naar nieuwe jaar

Deze methode wordt gebruikt als u alle afgehandelde transacties wilt bewaren in dezelfde portefeuille. Sinus bepaalt de waarde van elke strategie van de portefeuille en vergelijkt deze waarde met de waarde van de strategie bij de voorlaatste jaarafsluiting. Van dit waarde verschil wordt een herwaardering transactie toegevoegd.

	Koers	Strategie	Aantal	Gemidd. Prijs	Valuta	Aankoop waarde	Valuta verschil	Intrinsieke waarde	Waarde	Resultaat	Jaar opbrengst	Provisie	Winst Percentage	Gerealiseerde
		Privé portefeuille			Euro	53.865,00	--	55.048,00	55.048,00	5.182,00	--	134,00	9,62%	3.999,00
		Deelportefeuille 1			Euro	14.690,00	--	15.873,00	15.873,00	5.182,00	--	134,00	35,28%	3.999,00
	33,70	ING volledig afgehandeld				--	--	--	--	3.337,50	--	62,50	15,19%	3.337,50
»		Koop:750 Aandelen	750	29,30		21.975,00		--	--	-21.975,00	-21.975,00	25,00		
»		Verkoop:750 Aandelen	-750	33,75		-21.975,00		--	--	25.312,50	25.312,50	37,50	15,19%	3.337,50
»		Herwaardering		33,70		--		--	--	--	-3.337,50	--	--	--
»	24,42	ABN AMRO	650	21,69		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.844,50	--	71,50	8,16%	661,50
»	24,42	Koop:1000 Aandelen	1.000	22,60		22.600,00		15.873,00	15.873,00	-6.727,00	-6.727,00	50,00	8,05%	661,50
»		Verkoop:350 Aandelen	-350	24,49		-7.910,00		--	--	8.571,50	8.571,50	21,50	8,36%	661,50
»		Herwaardering		24,42		--		--	--	--	-1.844,50	--	--	--
		Bankrekeningen			Euro	39.175,00	--	39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
		-- Bank				39.175,00		39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
»		-- Storting				50.000,00		50.000,00	50.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld:K				-22.000,00		-22.000,00	-22.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Koop:1000 A				-22.650,00		-22.650,00	-22.650,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Verkoop:350				8.550,00		8.550,00	8.550,00	--	--	--	--	--

2 Methode 2 Historie overnemen in aparte portefeuille

Het verschil met de eerste methode is dat alle afgehandelde transacties nu in een aparte portefeuille geplaatst worden.

Een positie die gedeeltelijk was afgesloten wordt gesplitst in een transactie die afgesloten is en een transactie die nog open staat. De gesloten transactie wordt vervolgens aan de afgesloten strategie toegevoegd.

	Koers	Strategie	Aantal	Gemidd. Prijs	Valuta	Aankoop waarde	Valuta verschil	Intrinsieke waarde	Waarde	Resultaat	Jaar opbrengst	Provisie	Winst Percentage	Gerealiseerde
		Privé portefeuille			Euro	53.865,00	--	55.048,00	55.048,00	5.182,00	--	134,00	9,62%	3.999,00
		Deelportefeuille 1			Euro	14.690,00	--	15.873,00	15.873,00	1.183,00	--	32,50	8,05%	--
»	24,42	ABN AMRO	650	22,65		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.183,00	--	32,50	8,05%	--
»	24,42	Koop:650 Aandelen	650	22,60		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.183,00	1.183,00	32,50	8,05%	--
»		Herwaardering		24,42		--		--	--	--	-1.183,00	--	--	--
		2006			Euro	--	--	--	--	3.999,00	--	101,50	100,00%	3.999,00
	33,70	ING volledig afgehandeld 2				--	--	--	--	3.337,50	--	62,50	15,19%	3.337,50
»		Koop:750 Aandelen	750	29,30		21.975,00		--	--	-21.975,00	-21.975,00	25,00		
»		Verkoop:750 Aandelen	-750	33,75		-21.975,00		--	--	25.312,50	25.312,50	37,50	15,19%	3.337,50
»		Herwaardering		33,70		--		--	--	--	-3.337,50	--	--	--
»	24,42	ABN AMRO 2006				--		--	--	661,50	--	39,00	8,36%	661,50
»		Koop:350 Aandelen	350	22,60		7.910,00		--	--	-7.910,00	-7.910,00	17,50		
»		Verkoop:350 Aandelen	-350	24,49		-7.910,00		--	--	8.571,50	8.571,50	21,50	8,36%	661,50
»		Herwaardering		24,42		--		--	--	--	-661,50	--	--	--
		Bankrekeningen			Euro	39.175,00	--	39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
		-- Bank				39.175,00		39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
»		-- Storting				50.000,00		50.000,00	50.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld 2				-22.000,00		-22.000,00	-22.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Koop:650 Aa				-14.722,50		-14.722,50	-14.722,50	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO 2006:Koop:3				-7.927,50		-7.927,50	-7.927,50	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO 2006:Verkoop				8.550,00		8.550,00	8.550,00	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld 2				25.275,00		25.275,00	25.275,00	--	--	--	--	--

3 Methode 3 Historie verdichten

Bij deze methode worden alle afgehandelde transacties verwijderd uit uw portefeuille. Ook bij deze methode worden deelverkoop gesplitst. Van het resultaat van deze afgehandelde transactie wordt één transactie aan de strategie toegevoegd. Op de bank blijft alleen een saldo transactie over van de afgehandelde strategieën.

	Koers	Strategie	Aantal	Gemidd. Prijs	Valuta	Aankoop waarde	Valuta verschil	Intrinsieke waarde	Waarde	Resultaat	Jaar opbrengst	Provisie	Winst Percentage	Gerealiseerd
		Privé portefeuille			Euro	53.865,00	--	55.048,00	55.048,00	1.844,50	--	32,50	3,42%	661,50
		Deelportefeuille 1			Euro	14.690,00	--	15.873,00	15.873,00	1.844,50	--	32,50	12,56%	661,50
	24,42	ABN AMRO	650	21,63		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.844,50		32,50	12,56%	661,50
»	24,42	Koop 650 Aandelen	650	22,60		14.690,00		15.873,00	15.873,00	1.183,00	1.183,00	32,50	8,05%	--
»		Herwaardering		24,42		--	--	--	--	--	-1.844,50	--	--	--
»		WinstTransfer		--		--	--	--	--	661,50	661,50	--	100,00%	661,50
		Bankrekeningen			Euro	39.175,00	--	39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
		-- Bank		--		39.175,00	--	39.175,00	39.175,00	--	--	--	--	--
»		-- Storting		--		50.000,00	--	50.000,00	50.000,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :Koop 650 Aa		--		-14.722,50	--	-14.722,50	-14.722,50	--	--	--	--	--
»		-- ING volledig afgehandeld:2		--		3.275,00	--	3.275,00	3.275,00	--	--	--	--	--
»		-- ABN AMRO :29-12-2006		--		622,50	--	622,50	622,50	--	--	--	--	--

Vorbereiding

1 Maak een kopie van uw portefeuille.

Door deze actie heeft u altijd een mogelijkheid helemaal opnieuw te beginnen.

- 1a Kies bestand /Back up portefeuille bestand.
en voer de voorgestelde back up uit.

2 Controleer de afsluitmethode bij iedere deelportefeuille.

Daar het mogelijk is per deelportefeuille een aparte afsluitmethode te kiezen, is het noodzakelijk iedere deelportefeuille apart te controleren. De methode die ingesteld is bij de verzamelportefeuille wordt alleen gebruikt als standaard instelling voor elke deelportefeuille die aan de verzamelportefeuille wordt toegevoegd. Dat betekent dat het u vrij staat daarna de methode bij een deelportefeuille te laten afwijken van de verzamelportefeuille.

Sinus stelt standaard de afsluitmethode 1 in.

Portefeuille-eigenschappen ✖

Naam :

Verzamelportefeuille
 Provisie berekenen
 Theoretische waarde gebruiken
 Waarde op basis bied-laet koers

Omschrijving :

Tabelweergave : Jaarafsluiting :

Simulatie datum :

Grafiekweergave : Valuta :

Herwaardering 30-12-2005 uitgevoerd

3 Kies bij de afsluitdatum altijd de laatste handelsdag van het jaar.

Het is belangrijk dat er koersen zijn van de dag die u gekozen heeft. Anders is het voor Sinus niet mogelijk een juiste waarde te kiezen. Voor 2006 is dit dus 29-12-2006

4 Vul bij de handmatige fondsen eerst de dagkoers in.

Voor die fondsen die u handmatig bijhoudt dient u zelf zorg te dragen voor de koers van dat fonds op de afsluitdatum. Deze koers wordt gebruikt om de waarde te bepalen op de afsluitdatum.

Het jaar afsluiten

Nu alle voorbereidingen zijn uitgevoerd kunt u het jaar afsluiten

- 1 Kies menu portefeuille/Jaarafsluiting
Het venster om de jaarafsluiting uit te voeren wordt geopend.



- 1a Oude portefeuilles bewaren.

Plaats een vinkje om de een kopie van de portefeuille toe te voegen aan de historische portefeuilles. Indien u van deze optie gebruik maakt dan wordt uw bestand groter omdat er volledige kopie van uw portefeuille in de historie wordt toegevoegd. Gebruik deze optie alleen als u uw bestaande portefeuille wilt raadplegen in de historische portefeuilles. Deze optie wordt niet gebruikt om een kopie van het bestand te maken!

Nota bene

Sinus maakt al automatisch een kopie van het portefeuillebestand. De naam van dit bestand wordt 'Naam van uw portefeuillebestand gevolgd door het jaartal van de afsluiting'. U vindt deze kopie in de datamap van Sinus. Deze optie heeft daar geen invloed op.

- 4 Klik nu op OK om de jaarafsluiting uit te voeren.

Controleer nu of de afsluiting juist is uitgevoerd.

De jaarafsluiting ongedaan maken

- 6 Indien om de een of andere reden de jaarafsluiting niet juist is verlopen, dan is deze eenvoudig terug te draaien.
Kies Menu Portefeuille/Jaarafsluiting ongedaan maken.
Er wordt een kopie van uw portefeuille teruggezet. Alle transacties die na de jaarafsluiting zijn uitgevoerd zullen dus ongedaan gemaakt worden. Dat betekent dat ook nieuw door u ingevoerde transacties verwijderd worden.