



Spechtstraat 18 - 2623GP Delft
Beconnummer 770395
KvK 95196102
info@hetonlinekantoor.nu
www.hetonlinekantoor.nu
tel: 0638 565 459

Voorbeeld jaarrekening

Jaarrekening 2015

Industrial Developments B.V.
Straatweg 25
1234 AB Groenlo

Inhoud

Accountantsrapportage	2
Samenstellingsverklaring	3
Resultaatvergelijking	4
Algemeen	6
Financiële positie	7
Jaarrekening	9
Balans	10
Resultatenrekening	12
Kasstroom	13
Grondslagen	14
Toelichting balans	16
Toelichting resultatenrekening	21
Overige gegevens	25
Activastaat	26
Bestemming resultaat	27

Accountantsrapportage

Aan de directie van:

Industrial Developments B.V.
Straatweg 25
1234 AB Groenlo

Samenstellingsverklaring van Het Online kantoor.nu

De jaarrekening 2015 van Industrial Developments B.V. te Groenlo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW)². Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Industrial Developments B.V.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Vertrouwende dat wij onze opdracht naar behoren hebben uitgevoerd, verblijven wij,

Den Haag

Hoogachtend

Het Online Kantoor.nu

Rob van der Graaf



Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2015 € 759.432 (2014: € -481.435). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2015 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2015 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2014. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2015		2014	
Omzet	3.055.627	100,0%	1.455.645	100,0%
Kostprijs van de omzet	-233.690	-7,6%	0	0,0%
Brutomarge	2.821.937	92,4%	1.455.645	100,0%
Overige opbrengsten	263.058	8,6%	-39.063	-2,7%
Totaal opbrengsten	3.084.996	101,0%	1.416.582	97,3%
Personeelskosten	1.384.240	45,3%	882.246	60,6%
Afschrijvingen	136.036	4,5%	48.939	3,4%
Overige waardeveranderingen immateriële en materiële	-210	0,0%	0	0,0%
Huisvesting	204.914	6,7%	86.349	5,9%
Exploitatiekosten	5.127	0,2%	0	0,0%
Autokosten	66.040	2,2%	85.530	5,9%
Kantoorkosten	174.100	5,7%	140.539	9,7%
Verkoopkosten	63.832	2,1%	88.769	6,1%
Algemene kosten	356.386	11,7%	183.807	12,6%
Vrije kostengroep 1	0	0,0%	299.701	20,6%
Totaal kosten	2.390.465	78,2%	1.815.878	124,7%
Bedrijfsresultaat	694.531	22,7%	-399.296	-27,4%
Financiële baten & lasten	38.071	1,2%	-82.139	-5,6%
Resultaat voor belastingen	732.602	24,0%	-481.435	-33,1%
Buitengewone baten en lasten	26.831	0,9%	0	0,0%
Netto resultaat	759.432	24,9%	-481.435	-33,1%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2015 gedaald met -7,6%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	1.599.982
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-233.690

Hogere brutomarge 1.366.293

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	1.366.293	
Hogere overige opbrengsten	302.121	
Lagere overige waardeveranderingen immateriële en materiële vaste activa	210	
Lagere autokosten	19.489	
Lagere verkoopkosten	24.937	
Lagere vrije kostengroep 1	<u>299.701</u>	
		2.012.751

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere personeelskosten	501.994	
Hogere afschrijvingen	87.097	
Hogere huisvesting	118.565	
Hogere exploitatiekosten	5.127	
Hogere kantoorkosten	33.561	
Hogere algemene kosten	<u>172.579</u>	
		918.924

Hoger bedrijfsresultaat 1.093.827

OMZETBELASTING

GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend	Omzetbelasting
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten</i>		
Omzet belast met hoog tarief	52.105	10.942
Voorbelasting 765		765
		<u>10.177</u>
Afdrachten		
Eerste kwartaal		2.557
Tweede kwartaal		2.508
Derde kwartaal		<u>2.536</u>
		7.601
Totaal te betalen		<u><u>2.576</u></u>

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015 en per 31 december 2014:

	<u>31 dec 2015</u>		<u>31 dec 2014</u>	
Activa				
Immateriële vaste activa	0	0,0%	639.184	24,7%
Materiële vaste activa	521.359	5,7%	76.868	3,0%
Financiële vaste activa	630.000	6,9%	0	0,0%
Voorraden en onderhanden werk	3.657.301	39,8%	0	0,0%
Vorderingen en overlopende activa	2.939.271	32,0%	900.720	34,8%
Liquide middelen	1.432.325	15,6%	968.496	37,5%
	<u>9.180.257</u>	100,0%	<u>2.585.268</u>	100,0%
Passiva				
Eigen vermogen	1.935.560	21,1%	-1.186.860	-45,9%
Voorzieningen	278.681	3,0%	69.193	2,7%
Langlopende schulden	306.250	3,3%	1.300.000	50,3%
Kortlopende schulden	6.659.766	72,5%	2.402.936	92,9%
	<u>9.180.257</u>	100,0%	<u>2.585.268</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>	<u>verschil</u>
Voorraden en onderhanden werk	3.657.301	0	3.657.301
Vorderingen en overlopende activa	2.939.271	900.720	2.038.551
Effecten	0	0	0
Liquide middelen	1.432.325	968.496	463.829
	<u>8.028.898</u>	<u>1.869.216</u>	<u>6.159.682</u>
Af: Kortlopende schulden	-6.659.766	-2.402.936	-4.256.830
Netto werkkapitaal	<u>1.369.132</u>	<u>-533.720</u>	<u>1.902.851</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	26,7%	-31,5%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	21,1%	-45,9%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>
Quick ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	0,7	0,8
Current ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,2	0,8

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,0

Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015

	<u>31 dec 2015</u>		<u>31 dec 2014</u>	
ACTIVA				
Immateriële vaste activa				
Goodwill	0		639.184	
		0		639.184
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	153.670		0	
Machines en installaties	66.512		9.465	
Inventaris	259.346		18.359	
Vervoermiddelen	6.679		0	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	35.151		49.043	
		521.359		76.868
Financiële vaste activa				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	630.000		0	
		630.000		0
Vorraden en onderhanden werk				
Onderhanden werk	3.657.301		0	
		3.657.301		0
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	511.624		71.147	
Belastingen en premies sociale verzekeringen te vorderen	197.016		144.617	
Rekening courant vordering	1.223.511		127.960	
Overige vorderingen	1.007.121		556.995	
		2.939.271		900.720
Liquide middelen				
Rekening courant bank	1.395.049		187.373	
Deposito	18.976		775.075	
Kas	6.771		6.048	
Kruisposten	11.529		0	
		1.432.325		968.496
		<u>9.180.257</u>		<u>2.585.268</u>

Balans per 31 december 2015

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Geplaatst aandelenkapitaal	1.176.678	18.000
Algemene reserve	23.000	-723.426
Resultaat boekjaar	758.882	-481.435
Vermogensmutaties	<u>-23.000</u>	<u>0</u>
	1.935.560	-1.186.860
Vorzieningen		
Voorziening reorganisatie	251.517	36.746
Overige voorzieningen	<u>27.164</u>	<u>32.447</u>
	278.681	69.193
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen lang	306.250	0
Schulden aan groepsmaatschappijen	<u>0</u>	<u>1.300.000</u>
	306.250	1.300.000
Kortlopende schulden		
Schulden aan groepsmaatschappijen	4.680.843	2.218.318
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.202.989	4.018
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	575.459	22.838
Overige schulden	<u>200.476</u>	<u>157.762</u>
	6.659.766	2.402.936
	<u>9.180.257</u>	<u>2.585.268</u>

Resultatenrekening over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omzet	3.055.627	1.455.645
Kostprijs van de omzet	<u>-233.690</u>	<u>0</u>
Brutomarge	2.821.937	1.455.645
Overige opbrengsten	<u>263.058</u>	<u>-39.063</u>
Totaal opbrengsten	3.084.996	1.416.582
Personeelskosten	1.384.240	882.246
Afschrijvingen	136.036	48.939
Overige waardeveranderingen immateriële en materiële	-210	0
Huisvesting	204.914	86.349
Exploitatiekosten	5.127	0
Autokosten	66.040	85.530
Kantoorkosten	174.100	140.539
Verkoopkosten	63.832	88.769
Algemene kosten	356.386	183.807
Vrije kostengroep 1	<u>0</u>	<u>299.701</u>
Totaal kosten	2.390.465	1.815.878
Bedrijfsresultaat	694.531	-399.296
Financiële baten & lasten	38.071	-82.139
Resultaat voor belastingen	732.602	-481.435
Buitengewone baten en lasten	26.831	0
Netto resultaat	759.432	-481.435

Kasstroom over 2015

	<u>2015</u>	
Bedrijfsresultaat		694.531
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	136.036	
Mutatie voorzieningen	<u>209.488</u>	345.524
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-2.038.551	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	-3.657.301	
Mutatie operationele schulden	<u>4.256.830</u>	<u>-1.439.022</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-398.967
Ontvangen/betaalde rentes	38.071	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	26.831	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	0	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	<u>64.902</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-334.065
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	639.184	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-444.492	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	-630.000	
Waarvan afschrijvingen	<u>-136.036</u>	-571.343
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	2.363.538	
Mutatie langlopende schulden	<u>-993.750</u>	1.369.788
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Netto kasstroom		464.379
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
Mutatie geldmiddelen		<u><u>464.379</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Industrial Developments B.V., statutair gevestigd op de Straatweg 25 1234 AB te Groenlo bestaan voornamelijk uit

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Bruto-marge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Immateriële vaste activa

Een overzicht van de immateriele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Goodwill

Aanschaffingen	918.645
Cum. afschrijving	-279.461
Boekwaarde begin	<u>639.184</u>
(Des)investeringen	-639.184
Afschrijvingen	<u>0</u>
Mutaties	-639.184
Boekwaarde einde	<u><u>0</u></u>

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	<u>0</u>
Boekwaarde begin	0
(Des)investeringen	169.963
Afschrijvingen	<u>-16.293</u>
Mutaties	153.670
Boekwaarde einde	<u><u>153.670</u></u>

Machines en installaties

Aanschaffingen	185.274
Cum. afschrijving	<u>-175.809</u>
Boekwaarde begin	9.465
(Des)investeringen	85.352
Afschrijvingen	<u>-28.304</u>
Mutaties	57.048
Boekwaarde einde	<u><u>66.512</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	57.777
----------------	--------

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Cum. afschrijving		-39.418
Boekwaarde begin		<u>18.359</u>
(Des)investeringen		312.138
Afschrijvingen		<u>-71.151</u>
Mutaties		240.987
Boekwaarde einde		<u><u>259.346</u></u>

Vervoermiddelen

Aanschaffingen		0
Cum. afschrijving		<u>0</u>
Boekwaarde begin		0
(Des)investeringen		10.898
Afschrijvingen		<u>-4.219</u>
Mutaties		6.679
Boekwaarde einde		<u><u>6.679</u></u>

Andere vaste bedrijfsmiddelen

Aanschaffingen		100.707
Cum. afschrijving		<u>-51.664</u>
Boekwaarde begin		49.043
(Des)investeringen		2.176
Afschrijvingen		<u>-16.069</u>
Mutaties		-13.893
Boekwaarde einde		<u><u>35.151</u></u>

Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Vordering op groepsmaatschappij 1		<u>630.000</u>
		<u><u>630.000</u></u>

31 dec 2015

31 dec 2014

Onderhanden werk

Onderhanden werk	3.751.014	0
Termijnen reeds gefactureerd	<u>-93.713</u>	<u>0</u>
	<u><u>3.657.301</u></u>	<u><u>0</u></u>

Vorderingen en overlopende activa

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Debiteuren

Handelsdebiteuren	321.913	103.068
Voorziening dubieuze debiteuren	-60.289	-31.920
Intercompany debiteuren	250.000	0
	511.624	71.147

Belastingen en premies sociale verzekeringen te vorderen

Te vorderen omzetbelasting	197.016	144.617
	197.016	144.617

Rekening courant vordering

RC Holding	1.223.511	127.960
	1.223.511	127.960

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	28.812	9.827
Te ontvangen bedragen	24.704	58.532
Waarborgsom	25.535	0
Lonen	338	0
Nog te factureren	927.731	488.637
	1.007.121	556.995

Liquide middelen

Rekening courant bank

ABN AMRO	900.000	452
Rabobank	392.765	972
ING	102.285	185.949
	1.395.049	187.373

Deposito

Deposito	18.976	775.075
	18.976	775.075

Kas

Kas	6.771	6.048
	6.771	6.048

Kruisposten

Kruisposten	11.529	0
	11.529	0

Eigen vermogen

Geplaatst aandelenkapitaal

Het geplaatst aandelenkapitaal bestaat uit

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Geplaatst aandelenkapitaal	1.176.678	18.000
Algemene reserve	23.000	-723.426
Resultaat boekjaar	759.432	-481.435
Vermogensmutaties	-23.000	0
	<u>1.936.110</u>	<u>-1.186.860</u>

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Boekwaarde begin		69.193
Dotatie/onttrekking		209.488
Mutaties		<u>209.488</u>
Boekwaarde einde		<u><u>278.681</u></u>

Schulden aan kredietinstellingen lang

Kredietinstelling 1

Boekwaarde begin		0
Aflossingen		306.250
Mutaties		<u>306.250</u>
Boekwaarde einde		<u><u>306.250</u></u>

Schulden aan groepsmaatschappijen

Schulden aan groepsmaatschappijen

Boekwaarde begin		1.300.000
Aflossingen		-1.300.000
Mutaties		<u>-1.300.000</u>
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2015</u>	<u>31 dec 2014</u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Schulden aan groepsmaatschappijen 1	4.680.843	2.218.318
	<u>4.680.843</u>	<u>2.218.318</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Handelscrediteuren 1	<u>1.202.989</u>	<u>4.018</u>
	1.202.989	4.018
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Loonheffing	<u>575.459</u>	<u>22.838</u>
	575.459	22.838
Overige schulden		
Te betalen kosten	195.476	157.762
Overige schulden 3	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	200.476	157.762

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Netto omzet		
Omzet Transport binnenland	1.099.373	2.978.564
Omzet Transport buitenland	357.810	93.896
Omzet Speciaal transport	281.441	153.203
Omzet Warehousing	770.431	314.880
Omzet Warehousing inhuur	71.721	6.958
Vrije omzetgroep 1	75.000	-2.091.856
Vrije omzetgroep 2	4.645	0
	2.660.421	1.455.645
Mutatie onderhanden werk		
Mutatie onderhanden werk	395.206	0
	395.206	0
Inkopen		
Inkopen hoog	172.771	0
Inkopen laag	231	0
Inkopen BTW vrij	54.168	0
Inkopen binnen EU	2.734	0
Inkopen buiten EU	3.787	0
	233.690	0
Overige opbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengsten	263.058	-39.063
	263.058	-39.063
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	1.009.617	0
Overwerk	53.538	3.141
Tantièmes	1.923	656.224
Reservering vakantiegeld	83.792	60.002
Ziekengeld ontvangen	-48.773	-21.018
Ziekengeld betaald	3.532	13.500
Doorbelaste lonen en salarissen	450	0
	1.104.080	711.848
Sociale lasten		
Sociale lasten	145.727	120.201
	145.727	120.201
Pensioenen		
Pensioenen personeel	45.524	35.306
	45.524	35.306
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoeding	563	8.792

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Reiskostenvergoeding	2.752	15.389
Woon-werk vergoedingen	6.537	6.808
Kosten ARBO	21.800	-5.011
Uitzendkrachten	0	10.906
Werving en selectie	7.010	-73.710
Kantinekosten	5.642	2.661
Opleidingskosten	34.637	41.435
Bedrijfskleding	195	-983
Vrije Overige personeelskosten 1	0	1.430
Overige personeelskosten	9.774	7.172
	88.910	14.890
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingen Goodwill	0	26.626
	0	26.626
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen gebouwen en terreinen	16.293	0
Afschrijvingen machines en installaties	28.304	2.994
Afschrijvingen inventaris	71.151	7.928
Afschrijvingen vervoermiddelen	4.219	0
Afschrijvingen overige vaste bedrijfsmiddelen	16.069	11.391
	136.036	22.313
Overige waardeveranderingen materiële vaste activa		
Overige waardeveranderingen materiële vaste activa 1	-210	0
	-210	0
Huisvesting		
Huur bedrijfshuisvesting	91.009	62.106
Overige huurlasten	35.000	0
Onderhoud huisvesting	9.837	0
Energiekosten	31.507	9.397
Schoonmaakkosten	25.941	7.119
Servicekosten	0	6.306
Milieukosten	1.854	0
Gemeentelijke heffingen	2.881	899
Bewakings- en beveiligingskosten	144	0
Overige huisvestingskosten	6.742	522
	204.914	86.349
Exploitatiekosten		
Energiekosten machines en installaties	394	0
Huur opslagruimte	4.733	0
	5.127	0
Autokosten		

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Leasekosten	17.013	66.506
Brandstofkosten	8.005	2.442
Verzekeringskosten vervoermiddelen	815	207
Onderhoudskosten vervoermiddelen	3.500	367
Motorrijtuigenbelasting	1.321	0
Boetes	3.103	0
Huurkosten vervoer	8.870	0
Kilometervergoeding	12.891	0
Schade	10.335	0
Overige autokosten	186	16.008
	66.040	85.530
Kantoorkosten		
Porti	52.137	23.969
Drukwerk	2.180	0
Kantoorbenodigdheden	7.383	7.996
Telefoonkosten (vast)	12.164	7.588
Telefoonkosten (mobiel)	3.268	4.972
Internetkosten	26.462	24.832
Contributies en abonnementen	1.752	0
Kopieerkosten	9.190	644
Inventariskosten	74	0
Kosten onderhoud inventaris	954	1.250
Automatiseringskosten	10.014	53.027
Servicecontracten	1.640	838
Vakliteratuur	31.723	1.365
Webhostingkosten	14.666	8.730
Overige kantoorkosten	492	5.329
	174.100	140.539
Verkoopkosten		
Reclamekosten	14.165	82.237
Advertentiekosten	3.488	0
Beurskosten	3.459	0
Relatiegeschenken	3.125	3.594
Sponsoring	33.824	0
Incasso- en dergelijke kosten	8.908	0
Overige verkoopkosten	2.500	2.937
Doorbelaste verkoopkosten	-5.637	0
	63.832	88.769
Algemene kosten		
Adviseringskosten	15.440	0
Accountantskosten	19.006	9.610
Jaarwerk	50.000	96.900
Overige accountantsadvisering	16.399	10.121
Administratiekosten	4.591	2.695

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kosten juridisch advies	14.635	0
Notariskosten	45.039	4.391
Verzekeringen	15.810	18.211
Kleine aanschaf	39.537	41.749
Dotatie reorganisatievoorziening	124.373	0
Dotatie overige voorzieningen	10.090	0
Overige algemene kosten	1.465	130
	356.386	183.807
Vrije kostengroep 1		
Vrije kostengroep 1-1	0	299.701
	0	299.701
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente vordering groepsmaatschappijen	26.381	0
Rentebaten rekening courant bank	38.395	0
Overige rentebaten	138	0
	64.914	0
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten rekening courant banken	25.767	47.121
Bankkosten en provisie	0	-1
Overige rentelasten	1.076	35.019
	26.843	82.139
Buitengewone baten		
Buitengewone baten	26.831	0
	26.831	0

Overige gegevens

Overige gegevens

Accountantscontrole

Aangezien de besloten vennootschap valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Samenstellingsverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014

vrije tekst

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

vrije tekst

Bijzondere statutaire zeggenschapsrechten