



Maakt cijfers leesbaar

a Azelosestraat 23
Postbus 49
7620 AA Borne

t 074 2657720

f 074 2657721

e info@civra.nl

i www.civra.nl

Felloo B.V.

Jaarrekening 2017

rabo NL04RABO0140137823
bic RABONL2U

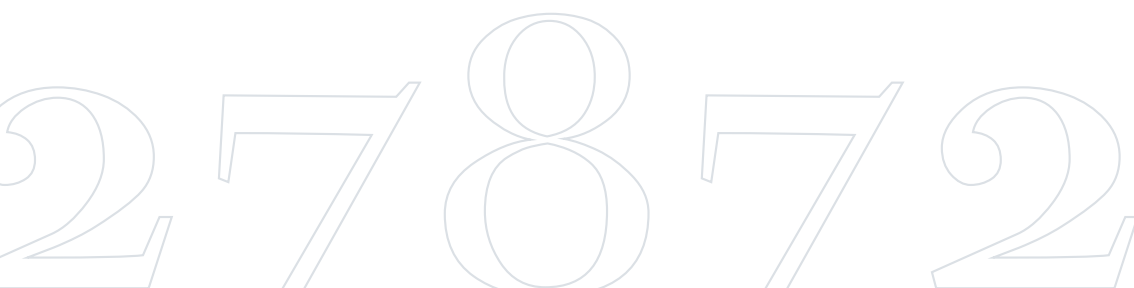
ing NL43INGB0667707573
bic INGBNL2A

kvk 08123430
btw NL813064582B01
alg vw. Dep. K.v.K. nr. 08123430



Inhoudsopgave

	Pagina
1. Administratieverslag	
1.1 Samenstellingsverklaring	1
1.2 Resultaten	2
1.2.1 Resultaatvergelijking	2
1.2.2 Resultaatanalyse	3
1.3 Financiële positie	4
1.4 Kengetallen	5
1.5 Fiscale positie	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	8
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2017	10
2.3 Kasstroomoverzicht over 2017	11
2.4 Toelichting algemeen	12
2.5 Toelichting op de balans	14
2.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	20
Bijlagen	
1. Staat van materiële vaste activa	24
2. Herberekening omzetbelasting	29



Felloo B.V.
t.a.v. het bestuur
Twentepoort Oost 18a
7609 RG Almelo

Borne, 25 oktober 2018

Geacht bestuur,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Felloo B.V. te Almelo bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vennootschap.

Verantwoordelijkheid van de adviseur

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).



1.2 RESULTATEN

1.2.1 Resultaatvergelijking

Het boekjaar 2017 werd afgesloten met een resultaat van € 78.047 tegenover € 121.580 over 2016. Onderstaande opstelling is ontleend aan de winst- en verliesrekening over 2017; ter vergelijking zijn daarbij de cijfers over 2016 vermeld.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Omzet	2.823.158	95,4	2.612.239	100,0
Mutatie voorraad onderhanden werk	137.000	4,6	457	0,0
Projectopbrengsten	2.960.158	100,0	2.612.696	100,0
Inkoopwaarde	-1.799.237	-60,8	-1.525.802	-58,4
Bruto-resultaat	1.160.921	39,2	1.086.894	41,6
Personeelskosten	716.455	24,2	546.256	20,9
Afschrijvingen	39.353	1,3	30.184	1,2
Huisvestingskosten	65.818	2,2	65.887	2,5
Verkoopkosten	-5.227	-0,2	77.674	3,0
Vervoerskosten	99.384	3,4	95.744	3,7
Algemene kosten	137.884	4,7	107.191	4,1
	1.053.667	35,6	922.936	35,4
Bedrijfsresultaat	107.254	3,6	163.958	6,2
Financiële baten en lasten	-10.604	-0,4	-12.217	-0,5
Resultaat voor belastingen	96.650	3,2	151.741	5,7
Vennootschapsbelasting	-18.603	-0,6	-30.161	-1,2
Netto-resultaat	78.047	2,6	121.580	4,5

1.2.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat voor 2017 ten opzichte van 2016 is als volgt weer te geven:

	<u>2017</u>	
	€	€
Resultaat hoger door:		
Toename bruto-resultaat	74.027	
Afname huisvestingskosten	69	
Afname verkoopkosten	82.901	
Toename financiële baten en lasten	1.613	
Afname vennootschapsbelasting	11.558	
	<hr/>	170.168
Resultaat lager door:		
Toename personeelskosten	170.199	
Toename afschrijvingen	9.169	
Toename vervoerskosten	3.640	
Toename algemene kosten	30.693	
	<hr/>	213.701
		<hr/>
Afname netto-resultaat		<u><u>43.533</u></u>



1.3 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan aan de hand van de balansen per 31 december als volgt worden weergegeven:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	662.692	517.664
Liquide middelen	0	372.174
	<hr/>	<hr/>
	662.692	889.838
Kortlopende schulden	-813.606	-745.757
	<hr/>	<hr/>
Liquiditeitssaldo	-150.914	144.081
Voorraden en onderhanden werk	176.412	20.000
	<hr/>	<hr/>
Werkkapitaal	25.498	164.081

Vastgelegd op lange termijn		
Immateriële vaste activa	172.662	4.940
Materiële vaste activa	75.755	92.147
Financiële vaste activa	47.300	22.000
	<hr/>	<hr/>
	295.717	119.087

Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	321.215	283.168
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Financiering		
Eigen vermogen	321.215	243.168
Voorzieningen	0	40.000
	<hr/>	<hr/>
	321.215	283.168
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

1.4 KENGETALLEN

Resultaten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Omzet	2.823.158	2.612.239
Brutomarge	1.160.921	1.086.894
Resultaat boekjaar	78.047	121.580

1.5 FISCALE POSITIE

	<u>2017</u>
	€
Berekening belastbaar bedrag	
Resultaat vóór belastingen	96.650
Niet aftrekbare bedragen	
Van aftrek uitgesloten boeten	1.054
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	
Toepassing forfaitair bedrag	4.500
	<u>102.204</u>
Investeringsregelingen	
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	-9.186
Belastbaar bedrag	<u><u>93.018</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

	<u>€</u>
20,0% van € 93.015	<u>18.603</u>

Schuld/vorde- ring per <u>01-01-2017</u>	Vennootschaps- belasting last of bate in <u>2017</u>	Betaald/ontvan- gen in <u>2017</u>	Schuld/vorde- ring per <u>31-12-2017</u>
€	€	€	€

Situatie per balansdatum

2016	30.161	0	-30.161	0
2017	0	18.603	0	18.603
	<u>30.161</u>	<u>18.603</u>	<u>-30.161</u>	<u>18.603</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Civra

A.J.B. Wanschers

2. JAARREKENING

27872

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Intellectuele eigendom	168.372	0
Goodwill	4.290	4.940
	<u>172.662</u>	<u>4.940</u>
Materiële vaste activa		
Inventaris	75.755	92.147
	<u>75.755</u>	<u>92.147</u>
Financiële vaste activa		
Leningen u/g	47.300	22.000
	<u>47.300</u>	<u>22.000</u>
Totaal vaste activa	<u>295.717</u>	<u>119.087</u>
Vlottende activa		
Voorraden en onderhanden werk		
Onderhanden werk	137.000	0
Gereed product en handelsgoederen	39.412	20.000
	<u>176.412</u>	<u>20.000</u>
Vorderingen		
Debiteuren	485.273	384.692
Rekening-courantverhoudingen	126.345	82.417
Overige vorderingen en overlopende activa	51.074	50.555
	<u>662.692</u>	<u>517.664</u>
Liquide middelen	0	372.174
	<u>0</u>	<u>372.174</u>
Totaal vlottende activa	<u>839.104</u>	<u>909.838</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>1.134.821</u>	<u>1.028.925</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Aandelen kapitaal	19.000	19.000
Overige reserve	224.168	102.588
Resultaat boekjaar	78.047	121.580
	<hr/>	<hr/>
	321.215	243.168

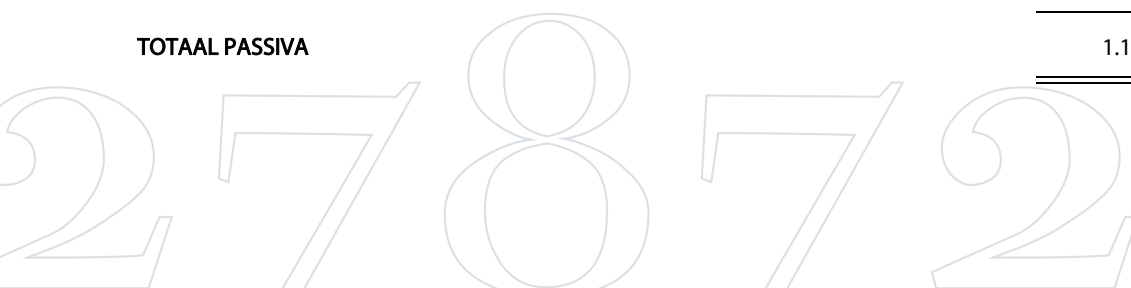
Vorzieningen		
Garantieverplichtingen	0	40.000

Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	275.336	868
Vooruitontvangen op bestellingen	149.348	231.339
Schulden aan leveranciers	227.317	265.285
Belastingen en premies sociale verzekeringen	132.916	201.827
Overige schulden en overlopende passiva	28.689	46.438
	<hr/>	<hr/>
	813.606	745.757

TOTAAL PASSIVA

1.134.821

1.028.925



2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	2017	2016
	€	€
Omzet	2.823.158	2.612.239
Mutatie voorraad onderhanden werk	137.000	457
Projectopbrengsten	2.960.158	2.612.696
Inkoopwaarde	-1.799.237	-1.525.802
Bruto-resultaat	1.160.921	1.086.894
Personeelskosten	716.455	546.256
Afschrijvingen	39.353	30.184
Huisvestingskosten	65.818	65.887
Verkoopkosten	-5.227	77.674
Vervoerskosten	99.384	95.744
Algemene kosten	137.884	107.191
	1.053.667	922.936
Bedrijfsresultaat	107.254	163.958
Financiële baten en lasten	-10.604	-12.217
Resultaat voor belastingen	96.650	151.741
Vennootschapsbelasting	-18.603	-30.161
Netto-resultaat	78.047	121.580



	<u>2017</u>
	€
2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017	
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Bedrijfsresultaat	107.254

Aanpassingen voor	
Afschrijvingen	39.353
Vrijval voorzieningen	-40.000

	-647

Verandering in werkkapitaal	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	-156.412
Debiteuren	-100.581
Rekening-courantverhoudingen	-43.928
Overige vorderingen en overlopende activa	-519
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-206.619

	-508.059

Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-401.452

Ontvangen interest	526
Betaalde interest	-11.130
Vennootschapsbelasting	-18.603

	-29.207

Kasstroom uit operationele activiteiten	-430.659

Kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Investerings immateriële vaste activa	-174.158
Investerings materiële vaste activa	-16.525
Investerings financiële vaste activa	-25.300

Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-215.983

Kasstroom uit financieringsactiviteiten	
Mutatie schulden aan kredietinstellingen	274.468

Mutatie geldmiddelen	-372.174
	=====



2.4 TOELICHTING ALGEMEEN

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijffnummer handelsregister

Felloo B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Twentepoort Oost 18a, 7609 RG te Almelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51713209.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Felloo B.V. bestaan voornamelijk uit verkoop en advies op gebied van hosted Voice Over Internet Protocol (VOIP)-platform, Eshgro Software as a Service (SaaS) en printing.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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

Activa en passiva 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.

Grondslagen

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Goodwill

Positieve goodwill voortkomend uit acquisities wordt geactiveerd en lineair afgeschreven gedurende de geschatte economische levensduur.

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.



2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Intellectuele ei- gendom	Goodwill	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	0	4.940	4.940
Investerings	174.158	0	174.158
Afschrijvingen	-5.786	-650	-6.436
Boekwaarde per 31 december 2017	168.372	4.290	172.662

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische gebruiksduur van de immateriële vaste activa.

Intellectuele eigendom	5 jaar
Goodwill	10 jaar

Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Stand per 1 januari 2017	
Aanschaffingswaarde	157.014
Cumulatieve afschrijvingen	-64.867
Boekwaarde per 1 januari 2017	92.147
Mutaties	
Investerings	16.525
Afschrijvingen	-32.917
Saldo mutaties	-16.392
Stand per 31 december 2017	
Aanschaffingswaarde	173.539
Cumulatieve afschrijvingen	-97.784
Boekwaarde per 31 december 2017	75.755

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische gebruiksduur van de materiële vaste activa.

Inventaris	5 jaar
------------	--------

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Leningen u/g		
Felloo Noord B.V.	18.000	18.000
Hoppal Shops	4.000	4.000
Geludo Holding B.V.	25.300	0
	<u>47.300</u>	<u>22.000</u>
	<u><u>47.300</u></u>	<u><u>22.000</u></u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Felloo Noord B.V.		
Stand per 1 januari		
Hoofdbedrag	18.000	0
	<u>18.000</u>	<u>0</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>18.000</u>	<u>0</u>
	<u><u>18.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
Mutaties		
Verstrekking in boekjaar	0	18.000
	<u>0</u>	<u>18.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdbedrag	18.000	18.000
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
	<u><u>18.000</u></u>	<u><u>18.000</u></u>
Hoppal Shops		
Stand per 1 januari		
Hoofdbedrag	4.000	0
	<u>4.000</u>	<u>0</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.000</u>	<u>0</u>
	<u><u>4.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
Mutaties		
Verstrekking in boekjaar	0	4.000
	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdbedrag	4.000	4.000
	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
	<u><u>4.000</u></u>	<u><u>4.000</u></u>
Geludo Holding B.V.		
Boekwaarde per 1 januari	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties		
Verstrekking in boekjaar	25.300	0
	<u>25.300</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december		
Hoofdbedrag	25.300	0
	<u>25.300</u>	<u>0</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>25.300</u>	<u>0</u>
	<u><u>25.300</u></u>	<u><u>0</u></u>

Plottende activa

Vorraden en onderhanden werk

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Onderhanden werk		
Onderhanden werk	137.000	0
	<u> </u>	<u> </u>

Gereed product en handelsgoederen

Handelsgoed	39.412	20.000
	<u> </u>	<u> </u>

Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren conform lijst	485.273	384.692
	<u> </u>	<u> </u>

De voorziening voor oninbaarheid is individueel bepaald.

Rekening-courantverhoudingen

Rekening-courant Felloo Beheer B.V.	126.345	82.417
	<u> </u>	<u> </u>

Rekening-courant Felloo Beheer B.V.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand per 1 januari	82.417	59.729
Mutaties boekjaar	43.402	22.298
Rentevergoeding	526	390
	<u> </u>	<u> </u>
Stand per 31 december	126.345	82.417
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen op korte termijn	1.700	933
Overlopende activa	49.374	49.622
	<u> </u>	<u> </u>
	51.074	50.555
	<u> </u>	<u> </u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

Liquide middelen

Rekening courant bank	0	372.174
	<u> </u>	<u> </u>



PASSIVA

Eigen vermogen

Aandelen kapitaal

	2017	2016
	€	€
Aandelen kapitaal		
Stand per 1 januari	19.000	19.000
Mutaties	0	0
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	19.000	19.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000.

Het maatschappelijk kapitaal is verdeeld in 30.000 aandelen A, 30.000 aandelen B en 30.000 aandelen C. Het gestort en opgevraagd kapitaal bedraagt € 19.000. Dit betreft 8.550 aandelen A, 8.550 aandelen B en 1.900 aandelen C van elk nominaal € 1.

Het gestorte kapitaal onderging in het verslagjaar geen wijziging.

Overige reserve

Stand per 1 januari	102.588	102.588
Uit resultaatverdeling	121.580	0
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	224.168	102.588
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Vorzieningen

Overige voorzieningen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Garantieplichtingen	0	40.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Garantieplichtingen

	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	40.000	0
Dotatie ten laste van resultaat	0	40.000
	<hr/>	<hr/>
Afname ten gunste van resultaat	40.000	40.000
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-40.000	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	0	40.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Deze voorziening is getroffen vanwege een juridisch conflict met een voormalig zakenpartner.



Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Banken		
Gelden onderweg	0	868
Rabobank rekening-courant NL16 RABO 0154 45179 47	275.314	0
Rabobank rekening-courant NL65 RABO 0303 0177 67	22	0
	<u>275.336</u>	<u>868</u>

De gestelde zekerheden voor het kredietmaximum bij bankrekening Rabobank rekening-courant NL16 RABO 0154 45179 47 zijn:

- verpanding van alle huidige en toekomstige inventaris;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige voorraden;
- van Felloo B.V., Axxist 'de Kantoorgroothandel' I B.V., TA Groep B.V. en Felloo Beheer B.V.

Tevens een pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op New Enterprise B.V. uit hoofde van spaar-en/of depositogelden op rekeningnummer NL28 RABO 1269 2292 14 van New Enterprise B.V..

Borgtocht van € 25.000 door New Enterprise B.V.

Borgtocht van € 25.000 door M.H. Groenewoud.

Als zekerheden zijn verstrekt:

- verpanding van alle huidige en toekomstige inventaris;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige voorraden,
- van Felloo B.V., Axxist 'de Kantoorgroothandel' I B.V., TA Groep B.V. en Felloo Beheer B.V.

Tevens een pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op New Enterprise B.V. uit hoofde van spaar- en/of depositogelden op rekeningnummer NL28RABO1269229214 van New Enterprise B.V.

Borgtocht van € 25.000 door New Enterprise B.V.

Borgtocht van € 25.000 door M.H. Groenewoud.

Vooruitontvangen op bestellingen

Vooruitontvangen op bestellingen	149.348	231.339
	<u>149.348</u>	<u>231.339</u>

Schulden aan leveranciers

Conform crediteurenlijst	227.317	265.285
	<u>227.317</u>	<u>265.285</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	94.013	155.993
Loonheffingen	20.300	15.673
Vennootschapsbelasting	18.603	30.161
	<u>132.916</u>	<u>201.827</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	26.003	17.617
Overige schulden op korte termijn	2.686	28.821
	<hr/>	<hr/>
	28.689	46.438
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 183.726 per 31 december zijn zekerheden gesteld in de vorm van:

- verpanding van alle huidige en toekomstige inventaris;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen;
 - verpanding van alle huidige en toekomstige voorraden;
- van Felloo B.V., Axxist 'de Kantoorgroothandel' I B.V., TA Groep B.V. en Felloo Beheer B.V.

Tevens een pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op New Enterprise B.V. uit hoofde van spaar- en/of depositogelden op rekeningnummer NL28 RABO 1269 2292 14 van New Enterprise B.V.

Borgtocht van € 25.000 door New Enterprise B.V.

Borgtocht van € 25.000 door M.H. Groenewoud.

Voor het resterend deel van de kortlopende schulden ten bedrage van € 313.073 per 31 december zijn geen toezeggingen gedaan tot het stellen van zekerheden.



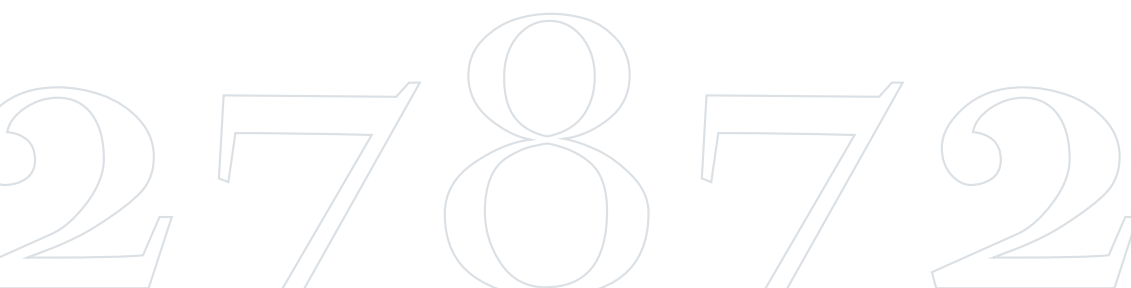
2.6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	2017	2016
	€	€
Omzet		
Omzet hoog	2.823.158	2.612.239
	<u>2.823.158</u>	<u>2.612.239</u>
Inkoopwaarde		
Inkopen	1.818.649	1.525.802
Mutatie voorraad	-19.412	0
	<u>1.799.237</u>	<u>1.525.802</u>
Personeelskosten		
Bruto-loon	514.098	346.619
Ziekteverzuimverzekering	11.771	37.684
Sociale lasten	96.055	39.252
Pensioenpremie	30.770	12.966
Kantinekosten	5.924	2.892
Cursuskosten	13.974	13.254
Uitzendkrachten	33.812	91
Kosten Arbozorg	1.470	1.099
Overige onkostenvergoedingen	0	731
Managementfee	104.500	89.000
Overige personeelskosten	12.541	14.568
	<u>824.915</u>	<u>558.156</u>
Ontvangen ziekengelden	-4.277	-10.955
Geactiveerde personeelskosten	-104.183	0
Ontvangen subsidies	0	-945
	<u>716.455</u>	<u>546.256</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	6.436	650
Afschrijvingen materiële vaste activa	32.917	29.534
	<u>39.353</u>	<u>30.184</u>
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingskosten intellectuele eigendom	5.786	0
Afschrijvingskosten goodwill	650	650
	<u>6.436</u>	<u>650</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	32.917	29.534
	<u>32.917</u>	<u>29.534</u>

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	59.934	51.526
Belasting onroerend goed	0	1.507
Assurantiën onroerend goed	466	9.929
Onderhoud onroerend goed	2.129	63
Schoonmaakkosten	3.289	2.862
	<u>65.818</u>	<u>65.887</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en representatiekosten	7.503	8.740
Advertentiekosten	15.986	17.518
Reis- en verblijfkosten	7.369	3.623
Drukwerk en folders	3.823	4.592
Verteerkosten	0	197
Dotatie garantievoorziening	-40.000	40.000
Overige verkoopkosten	92	3.004
	<u>-5.227</u>	<u>77.674</u>
Vervoerskosten		
Leasekosten	64.957	62.334
Brandstofkosten	26.294	22.485
Reparatie en onderhoud	0	1.988
Assurantiën	884	38
Privé-gebruik auto	6.195	0
Boetes	1.054	262
Overige autokosten	0	8.637
	<u>99.384</u>	<u>95.744</u>
Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden	32.465	5.091
Contributies en abonnementen	57.172	17.921
Portikosten	3.392	3.102
Telefoonkosten	18.925	18.181
Administratiekosten	13.205	15.188
Juridische kosten	11.003	13.323
Automatiseringskosten	0	33.945
Kleine aanschaf inventaris	1.660	74
Overige algemene kosten	62	366
	<u>137.884</u>	<u>107.191</u>



	2017	2016
	€	€
Financiële baten en lasten		
Financiële baten	526	462
Financiële lasten	-11.130	-12.679
	<u>-10.604</u>	<u>-12.217</u>
	<u><u>-10.604</u></u>	<u><u>-12.217</u></u>
Financiële baten		
Rente rekening-courant Felloo Beheer B.V.	526	390
Kredietbeperking	0	72
	<u>526</u>	<u>462</u>
	<u><u>526</u></u>	<u><u>462</u></u>
Financiële lasten		
Rente rekening-courant bankiers	7.139	8.255
Bankkosten en provisie	3.991	4.271
Rentekosten Belastingdienst	0	153
	<u>11.130</u>	<u>12.679</u>
	<u><u>11.130</u></u>	<u><u>12.679</u></u>



BIJLAGEN



1. Staat van materiële vaste activa

Jaar van aanschaf	%	Aanschaf waarde	Investing in 2017	Desinvestering in 2017	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2017	
					t/m 2016	t/m 2017		
2014	10	6.500	0	0	1.560	650	2.210	4.290
Immateriële vaste activa								
Goedwill								
Intellectueel eigendom en licenties								
2017	20		64.499	0	0	3.225	3.225	61.274
2017	10		2.614	0	0	131	131	2.483
2017	10		2.614	0	0	109	109	2.505
2017	10		2.614	0	0	87	87	2.527
2017	10		2.614	0	0	65	65	2.549
2017	10		2.614	0	0	44	44	2.570
2017	10		2.614	0	0	22	22	2.592
2017	20		54.000	0	0	0	0	54.000
2017	20		1.250	0	0	125	125	1.125
2017	20		1.050	0	0	184	184	866
2017	20		1.850	0	0	339	339	1.511
2017	20		1.050	0	0	158	158	892
2017	20		1.000	0	0	150	150	850
2017	20		1.050	0	0	149	149	901
2017	20		1.050	0	0	149	149	901
2017	20		1.050	0	0	122	122	928
2017	20		1.050	0	0	114	114	936
2017	20		1.050	0	0	105	105	945
2017	20		2.500	0	0	208	208	2.292
2017	20		1.050	0	0	87	87	963
2017	20		1.150	0	0	57	57	1.093
2017	0		700	0	0	0	0	700
2017	0		5.500	0	0	0	0	5.500
2017	20		6.250	0	0	156	156	6.094
2017	20		1.750	0	0	0	0	1.750
2017	20		2.500	0	0	0	0	2.500
2017	20		1.875	0	0	0	0	1.875

Jaar van aanschaf	%	Aanschaf waarde	Investing in 2017	Desinvestering in 2017	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2017
					t/m 2016	2017	
2017	20		5.000	0	0	0	5.000
2017	20		250	0	0	0	250
		0	174.158	0	0	5.786	168.372
Inventaris							
2012	20	3.600	0	0	2.820	720	3.540
2013	20	9.490	0	0	7.438	1.898	9.336
2012	20	1.812	0	0	1.547	265	1.812
2014	20	695	0	0	404	139	543
2014	20	2.500	0	0	1.463	500	1.963
2014	20	420	0	0	241	84	325
2014	20	2.500	0	0	1.436	500	1.936
2014	20	930	0	0	536	186	722
2014	20	5.414	0	0	3.143	1.083	4.226
2014	20	595	0	0	333	119	452
2014	20	350	0	0	200	70	270
2014	20	2.950	0	0	1.624	590	2.214
2014	20	600	0	0	330	120	450
2014	20	129	0	0	71	26	97
2014	20	311	0	0	170	62	232
2014	20	760	0	0	418	152	570
2014	20	295	0	0	159	59	218
2014	20	1.596	0	0	847	319	1.166
2014	20	830	0	0	443	166	609
2014	20	640	0	0	340	128	468
2014	20	535	0	0	284	107	391
2014	20	414	0	0	217	83	300
2014	20	789	0	0	417	158	575
2014	20	1.750	0	0	886	350	1.236
2014	20	2.371	0	0	1.163	474	1.637

Toetredingsfee ICT
Munitie aanbetaling

Jaar van aanschaf	%	Aanschaf waarde	Investing in 2017	Desinvestering in 2017	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2017
					t/m 2016	t/m 2017	
2014	20	482	0	0	222	96	164
2014	20	960	0	0	557	192	211
2014	20	3.294	0	0	1.799	659	836
2014	20	1.035	0	0	508	207	320
2014	20	500	0	0	245	100	155
2014	20	560	0	0	260	112	188
2014	20	655	0	0	299	131	225
2014	20	1.050	0	0	475	210	365
2014	20	990	0	0	410	198	382
2014	20	330	0	0	137	66	127
2014	20	750	0	0	311	150	289
2014	20	207	0	0	85	41	81
2014	20	2.970	0	0	1.261	594	1.115
2014	20	295	0	0	124	59	112
2014	20	5.850	0	0	2.493	1.170	2.187
2014	20	190	0	0	82	38	70
2014	20	575	0	0	254	115	206
2014	20	6.515	0	0	2.812	1.303	2.400
2014	20	375	0	0	159	75	141
2014	20	968	0	0	422	194	352
2014	20	750	0	0	325	150	275
2014	20	1.980	0	0	861	396	723
2014	20	1.750	0	0	765	350	635
2014	20	5.850	0	0	2.603	1.170	2.077
2014	20	384	0	0	166	77	141
2014	20	982	0	0	409	196	377
2014	20	5.899	0	0	3.346	1.180	1.373
2014	20	304	0	0	123	61	120
2015	20	591	0	0	227	118	246
2015	20	669	0	0	248	134	287
2015	20	1.895	0	0	696	379	820

Jaar van aanschaf	%	Aanschaf waarde	Investing in 2017	Desinvestering in 2017	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2017	
					t/m 2016	2017		t/m 2017
2015	20	800	0	0	289	160	449	351
2015	20	450	0	0	163	90	253	197
2015	20	1.000	0	0	358	200	558	442
2015	20	6.031	0	0	2.080	1.206	3.286	2.745
2015	20	1.712	0	0	579	342	921	791
2015	20	1.393	0	0	470	279	749	644
2015	20	1.320	0	0	442	264	706	614
2015	20	849	0	0	284	170	454	395
2015	20	575	0	0	191	115	306	269
2015	20	587	0	0	193	117	310	277
2015	20	897	0	0	290	179	469	428
2015	20	575	0	0	181	115	296	279
2015	20	1.000	0	0	313	200	513	487
2015	20	1.530	0	0	477	306	783	747
2015	20	840	0	0	259	168	427	413
2015	20	2.250	0	0	683	450	1.133	1.117
2015	20	520	0	0	157	104	261	259
2015	20	1.253	0	0	373	251	624	629
2015	20	826	0	0	244	165	409	417
2015	20	1.000	0	0	296	200	496	504
2015	20	784	0	0	207	157	364	420
2015	20	1.000	0	0	259	200	459	541
2015	20	680	0	0	172	136	308	372
2015	20	980	0	0	239	196	435	545
2015	20	583	0	0	140	117	257	326
2015	20	12.250	0	0	2.932	2.450	5.383	6.867
2015	20	2.860	0	0	655	572	1.227	1.633
2015	20	1.156	0	0	249	231	480	676
2015	20	6.720	0	0	1.343	1.344	2.688	4.032
2015	20	519	0	0	73	104	177	342
2016	20	2.500	0	0	146	250	396	2.104

123 Magazijninrichting

Glacior actie advocatuur

123 Magazijninrichting

showroom copier

Tiptel

Tiptel

cisco small business

Microsoft licentie

2 vlaggenmasten

cisco routers

Travion IT

Galaxy S6

fishgro basis platform

Searchflow website

laptop

koffzetapparaat

Searchflow website

Galaxy S6

Laptop Spectre

uitrol basis platform

123magazijn

123magazijninrichting

Callhosted

Uitbreiding data en elektra

lichtzuilen/beletteren auto e.d.

Hecla military Paviljoen

Hecla entreebewijs Military

LED 65 UDH

Topdesk inrichting

Xeptor

Klantenbestand F8

Jaar van aanschaf	%	Aanschaf waarde	Investing in 2017	Desinvestering in 2017	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2017	
					t/m 2016	2017		t/m 2017
2016	20	853	0	0	71	170	241	612
2016	20	715	0	0	60	142	202	513
2016	20	1.961	0	0	163	391	554	1.407
2016	20	1.699	0	0	102	340	442	1.257
2016	20	731	0	0	39	146	185	546
2016	20	1.950	0	0	65	390	455	1.495
2016	20	534	0	0	16	107	123	411
2016	20	1.250	-1.250	0	0	0	0	0
2017	20	0	1.477	0	0	283	283	1.194
2017	20	0	528	0	0	97	97	431
2017	20	0	4.500	0	0	788	788	3.712
2017	20	0	731	0	0	116	116	615
2017	20	0	963	0	0	160	160	803
2017	20	0	698	0	0	105	105	593
2017	20	0	1.328	0	0	166	166	1.162
2017	20	0	813	0	0	102	102	711
2017	20	0	642	0	0	75	75	567
2017	20	0	677	0	0	79	79	598
2017	20	0	578	0	0	67	67	511
2017	20	0	996	0	0	108	108	888
2017	20	0	660	0	0	77	77	583
2017	20	0	1.162	0	0	77	77	1.085
2017	20	0	731	0	0	49	49	682
2017	20	0	-260	0	0	-260	-260	0
2017	20	0	701	0	0	18	18	683
2017	20	0	850	0	0	7	7	843
		157.014	16.525	0	64.867	32.917	97.785	75.755
Totaal generaal		157.014	190.682	0	64.867	38.703	103.571	244.127

2. Herberekening omzetbelasting

	€	€
Af te dragen:		
Omzet 21% van	6.087	624.958
Bij: privé-gebruik auto B.T.W. verlegd	350	7.955 <u>73</u>
		632.986
Af: B.T.W. voorbelasting		<u>519.797</u>
Te betalen over 2017		113.189
 Reeds aangegeven op aangiftes:		
1 ^e kwartaal	- 7.557	
2 ^e kwartaal	4.607	
3 ^e kwartaal	22.126	
4 ^e kwartaal	<u>94.556</u>	
		<u>113.732</u>
Nog te vorderen over 2017		<u>543</u>

