



## **Rapport**

Felloo West B.V.

inzake de jaarrekening 2018

22 maart 2019



## Inhoudsopgave

### **Accountantsrapport**

|  |   |
|--|---|
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| Algemeen                                   | 3 |
| Resultaten                                 | 3 |
| Financiële positie                         | 4 |
| Fiscale positie                            | 5 |

### **Jaarrekening**

|   |    |
|---|----|
| Balans per 31 december 2018                     | 7  |
| Winst-en-verliesrekening over 2018              | 9  |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 10 |
| Toelichting op de balans                        | 12 |
| Toelichting op de winst-en-verliesrekening      | 16 |

## Accountantsrapport

Felloo West B.V.  
t.a.v. het bestuur  
Twentepoort Oost 22  
7609 RG Almelo

Almelo, 22 maart 2019

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Felloo West B.V. te Almelo.

### **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Felloo West B.V. te Almelo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, '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). 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 Felloo West 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

## Algemeen

### Vergelijkende cijfers

De cijfers over 2017 zijn, waar nodig, herrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken. De vergelijkende cijfers zijn ontleend aan het rapport over 2017 van Felloo West B.V., samengesteld door Bordan Accountants & Adviseurs te Almelo d.d. 31 juli 2018. Wij hebben geen nader onderzoek ingesteld naar de juistheid van deze cijfers.

### Resultaten

#### Bespreking van de resultaten

|   | 2018 |       | 2017 |       | Mutatie |        |
|---|------|-------|------|-------|---------|--------|
|   | €    | %     | €    | %     | €       | %      |
| <i>x 1.000</i>  |      |       |      |       |         |        |
| <b>Netto-omzet</b>  | 320  | 100,0 | 382  | 100,0 | -62     | -16,2  |
| Inkoopwaarde van de omzet                                 | -236 | -73,8 | -322 | -84,3 | 86      | 26,7   |
| Brutowinst  | 84   | 26,2  | 60   | 15,7  | 24      | 40,0   |
| Lonen en salarissen                                       | -    | -     | 12   | 3,1   | -12     | -100,0 |
| Sociale lasten en pensioenlasten                          | -    | -     | 4    | 1,0   | -4      | -100,0 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa   | 19   | 5,9   | 20   | 5,2   | -1      | -5,0   |
| Overige bedrijfskosten                                    | 2    | 0,6   | 11   | 2,9   | -9      | -81,8  |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                             | 21   | 6,5   | 47   | 12,2  | -26     | -55,3  |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                  | 63   | 19,7  | 13   | 3,5   | 50      | 384,6  |
| Financiële baten en lasten                                | -1   | -0,3  | -3   | -0,8  | 2       | 66,7   |
| <b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen</b> | 62   | 19,4  | 10   | 2,7   | 52      | 520,0  |
| Belastingen   | -12  | -3,8  | -2   | -0,5  | -10     | -500,0 |
| <b>Netto resultaat na belastingen</b>                     | 50   | 15,6  | 8    | 2,2   | 42      | 525,0  |

## Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij de volgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.  
Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

|                          | 31-12-2018 |              | 31-12-2017 |              |
|--------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                          | €          | %            | €          | %            |
| x 1.000                  |            |              |            |              |
| <b>Activa</b>            |            |              |            |              |
| Immateriële vaste activa | 50         | 38,5         | 67         | 50,4         |
| Materiële vaste activa   | 2          | 1,5          | 2          | 1,5          |
| Vorderingen              | 78         | 60,0         | 64         | 48,1         |
|                          | <u>130</u> | <u>100,0</u> | <u>133</u> | <u>100,0</u> |
| <b>Passiva</b>           |            |              |            |              |
| Eigen vermogen           | 58         | 44,6         | 8          | 6,0          |
| Kortlopende schulden     | 72         | 55,4         | 125        | 94,0         |
|                          | <u>130</u> | <u>100,0</u> | <u>133</u> | <u>100,0</u> |

### Analyse van de financiële positie

|  | 31-12-2018 | 31-12-2017  |
|--|------------|-------------|
| x 1.000  | €          | €           |
| <b>Op korte termijn beschikbaar</b>                    |            |             |
| Vorderingen  | 78         | 64          |
| Kortlopende schulden                                   | <u>-72</u> | <u>-125</u> |
| <b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>                | <u>6</u>   | <u>-61</u>  |
| <b>Vastgelegd op lange termijn</b>                     |            |             |
| Immateriële vaste activa                               | 50         | 67          |
| Materiële vaste activa                                 | <u>2</u>   | <u>2</u>    |
|  | <u>52</u>  | <u>69</u>   |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>58</u>  | <u>8</u>    |
| <b>Financiering</b>                                    |            |             |
| Eigen vermogen   | <u>58</u>  | <u>8</u>    |

## Fiscale positie

### Berekening belastbaar bedrag

Hierover is aan vennootschapsbelasting verschuldigd:

Belastbaar bedrag

61.975

### Berekening vennootschapsbelasting

20,00% van € 61.975

2018

€

12.395

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

E.J. Post  
Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening



**Balans per 31 december 2018**

(na winstverdeling)

|   |   | 31-12-2018 |                | 31-12-2017 |                |
|---|---|------------|----------------|------------|----------------|
|   |   | €          | €              | €          | €              |
| <b>Activa</b>                             |   |            |                |            |                |
| <b>Vaste activa</b>                       |   |            |                |            |                |
| <b>Immateriële vaste activa</b>           | 1 |            |                |            |                |
| Klanten-bestand                           |   |            | 49.617         |            | 67.417         |
| <b>Materiële vaste activa</b>             | 2 |            |                |            |                |
| Inventarissen                             |   |            | 1.676          |            | 2.445          |
| <b>Vlottende activa</b>                   |   |            |                |            |                |
| <b>Vorderingen</b>                        |   |            |                |            |                |
| Handelsdebiteuren                         |   | 28.489     |                | 36.879     |                |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen       | 3 | 49.158     |                | 10.838     |                |
| Belastingen en premies sociale            | 4 |            |                |            |                |
| verzekeringen                             |   | -          |                | 1.681      |                |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 5 |            |                |            |                |
|   |   | -          |                | 14.913     |                |
|   |   |            | 77.647         |            | 64.311         |
| <b>Liquide middelen</b>                   |   |            |                |            |                |
| Overlopende kruisposten                   |   |            | 205            |            | -              |
| <b>Totaal activazijde</b>                 |   |            | <u>129.145</u> |            | <u>134.173</u> |

|   |   | 31-12-2018    |                       | 31-12-2017    |                       |
|---|---|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|   |   | €             | €                     | €             | €                     |
| <b>Passiva</b>                                |   |               |                       |               |                       |
| <b>Eigen vermogen</b>                         |   |               |                       |               |                       |
|   | 6 |               |                       |               |                       |
| Geplaast kapitaal                             |   | 100           |                       | 100           |                       |
| Overige reserves                              |   | <u>57.946</u> |                       | <u>8.366</u>  |                       |
|   |   |               | 58.046                |               | 8.466                 |
| <b>Kortlopende schulden</b>                   |   |               |                       |               |                       |
| Schulden aan kredietinstellingen              | 7 | 28.843        |                       | 28.253        |                       |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten |   | 22.932        |                       | 62.564        |                       |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen  | 8 | 17.824        |                       | 1.907         |                       |
| Overige schulden en overlopende passiva       | 9 | <u>1.500</u>  |                       | <u>32.983</u> |                       |
|   |   |               | 71.099                |               | 125.707               |
| <br>  |   |               |                       |               |                       |
| Totaal passivazijde                           |   |               | <u><u>129.145</u></u> |               | <u><u>134.173</u></u> |

## Winst-en-verliesrekening over 2018

|   |                 | 2018                 |                 | 2017                |
|---|-----------------|----------------------|-----------------|---------------------|
|   | €               | €                    | €               | €                   |
| <b>Netto-omzet</b>  | 319.502         |                      | 381.975         |                     |
| Inkoopwaarde van de omzet                                 | <u>-235.644</u> |                      | <u>-322.325</u> |                     |
| <b>Brutowinst</b>   |                 | 83.858               |                 | 59.650              |
| Lonen en salarissen                                       | 10 -            |                      | 11.858          |                     |
| Sociale lasten en pensioenlasten                          | 11 -            |                      | 4.411           |                     |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa   | 12 18.569       |                      | 19.852          |                     |
| Overige bedrijfskosten                                    | 13 <u>2.009</u> |                      | <u>10.941</u>   |                     |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                             |                 | <u>20.578</u>        |                 | <u>47.062</u>       |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                  |                 | 63.280               |                 | 12.588              |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                        | 14              | <u>-1.305</u>        |                 | <u>-2.538</u>       |
| <b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen</b> |                 | 61.975               |                 | 10.050              |
| Belastingen   |                 | <u>-12.395</u>       |                 | <u>-2.067</u>       |
| <b>Netto resultaat na belastingen</b>                     |                 | <u><u>49.580</u></u> |                 | <u><u>7.983</u></u> |

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### ***Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister***

Felloo West B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Twentepoort Oost 22, 7609 RG te Almelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 64445380.

### **Algemene toelichting**

#### ***De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon***

De activiteiten van Felloo West B.V. bestaan voornamelijk uit het verrichten van alle mogelijke diensten op het gebied van ICT, printing en telecommunicatie.

#### ***Informatieverschaffing over groepsverhoudingen***

Felloo West B.V. behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat Ratu Beheer B.V. te Almelo.

#### ***Informatieverschaffing over schattingen***

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Felloo West B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### **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.

#### ***Materiële vaste activa***

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

#### ***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.

### ***Flottende activa***

Flottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### ***Kortlopende schulden***

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### ***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.

### ***Bruto-bedrijfsresultaat***

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. 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.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### ***Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa***

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

### ***Rentelasten en soortgelijke kosten***

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

### ***Belastingen over de winst of het verlies***

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

## Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### 1 Immateriële vaste activa

De mutaties in de immateriële vaste activa worden als volgt weergegeven:

|                                    | Klanten-<br>bestand<br>€ |
|------------------------------------|--------------------------|
| Stand per 1 januari 2018           |                          |
| Aanschaffingswaarde                | 89.000                   |
| Cumulatieve afschrijvingen         | <u>-21.583</u>           |
| Boekwaarde per 1 januari 2018      | <u><u>67.417</u></u>     |
| Mutaties:                          |                          |
| Afschrijvingen                     | <u>-17.800</u>           |
| Saldo mutaties                     | <u><u>-17.800</u></u>    |
| Stand per 31 december 2018         |                          |
| Aanschaffingswaarde                | 89.000                   |
| Cumulatieve afschrijvingen         | <u>-39.383</u>           |
| Boekwaarde per<br>31 december 2018 | <u><u>49.617</u></u>     |
| Afschrijvingspercentages           | <u><u>20</u></u>         |

## 2 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

|                                    | <u>Inventarissen</u> |
|------------------------------------|----------------------|
|                                    | €                    |
| Stand per 1 januari 2018           |                      |
| Aanschaffingswaarde                | 3.847                |
| Cumulatieve afschrijvingen         | <u>-1.402</u>        |
| Boekwaarde per 1 januari 2018      | <u><u>2.445</u></u>  |
| Mutaties:                          |                      |
| Afschrijvingen                     | <u>-769</u>          |
| Saldo mutaties                     | <u><u>-769</u></u>   |
| Stand per 31 december 2018         |                      |
| Aanschaffingswaarde                | 3.847                |
| Cumulatieve afschrijvingen         | <u>-2.171</u>        |
| Boekwaarde per<br>31 december 2018 | <u><u>1.676</u></u>  |
| Afschrijvingspercentages           | <u><u>20</u></u>     |

## Vlottende activa

### Vorderingen

|  | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>3 Vorderingen op groepsmaatschappijen</b> |                   |                   |
| Rekening-courant Felloo B.V.                 | <u>49.158</u>     | <u>10.838</u>     |

Over de vordering is geen rente berekend.  
Er zijn geen zekerheden ontvangen.  
Inzage aflossingen zijn geen afspraken gemaakt.

### 4 Belastingen en premies sociale verzekeringen

|                |                 |                     |
|----------------|-----------------|---------------------|
| Omzetbelasting | <u><u>-</u></u> | <u><u>1.681</u></u> |
|----------------|-----------------|---------------------|

### 5 Overige vorderingen en overlopende activa

|                           |                 |                      |
|---------------------------|-----------------|----------------------|
| Nog te ontvangen bedragen | -               | 1.351                |
| Vooruitbetaalde bedragen  | <u>-</u>        | <u>13.562</u>        |
|                           | <u><u>-</u></u> | <u><u>14.913</u></u> |

## 6 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

|                            | Geplaatst ka-<br>pitaal | Overige re-<br>serves | Totaal        |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
|                            | €                       | €                     | €             |
| Stand per 1 januari 2018   | 100                     | 8.366                 | 8.466         |
| Uit resultaatverdeling     | -                       | 49.580                | 49.580        |
| Stand per 31 december 2018 | <u>100</u>              | <u>57.946</u>         | <u>58.046</u> |

## Kortlopende schulden

|   | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>7 Schulden aan kredietinstellingen</b> |                   |                   |
| Banken                                    | <u>28.843</u>     | <u>28.253</u>     |

Er geldt een kredietlimiet van € 50.000.

## 8 Belastingen en premies sociale verzekeringen

|                        |               |              |
|------------------------|---------------|--------------|
| Omzetbelasting         | 5.429         | -            |
| Vennootschapsbelasting | <u>12.395</u> | <u>1.907</u> |
|                        | <u>17.824</u> | <u>1.907</u> |



Felloo West B.V., Almelo

### **Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

#### ***Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen***

Er is sprake van een compte joint bij de Rabobank tussen Felloo West B.V., Felloo B.V., Felloo Dental B.V., Felloo Beheer B.V. en Felloo Midden Nederland B.V. voor een totale financiering ad. € 600.000.

Ten behoeve van de compte joint bij de Rabobank zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- eerste pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris;
- eerste pandrecht op alle huidige en toekomstige rechten en vorderingen;
- eerste pandrecht op alle huidige en toekomstige voorraden.

## Toelichting op de winst-en-verliesrekening

|   | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>10 Lonen en salarissen</b>                                     |               |               |
| Brutolonen  | -             | 11.552        |
| Mutatie vakantiegeld  | -             | 306           |
|   | <u>-</u>      | <u>11.858</u> |
| <br>  |               |               |
| <b>Gemiddeld aantal werknemers</b>                                |               |               |
| 2018  |               | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers                                       |               | -             |
| 2017  |               | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers                                       |               | 1,00          |
|   | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|   | €             | €             |
| <b>11 Sociale lasten en pensioenlasten</b>                        |               |               |
| Sociale lasten  | -             | 2.474         |
| Premie ziekteverzuimverzekering                                   | -             | 1.652         |
| Kosten arbodienst   | -             | 105           |
| Pensioenlasten  | -             | 180           |
|   | <u>-</u>      | <u>4.411</u>  |
| <br>  |               |               |
| <b>12 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b> |               |               |
| Afschrijvingen immateriële vaste activa                           | 17.800        | 19.083        |
| Afschrijvingen materiële vaste activa                             | 769           | 769           |
|   | <u>18.569</u> | <u>19.852</u> |
| <br>  |               |               |
| <b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>                    |               |               |
| Afschrijvingskosten goodwill                                      | <u>17.800</u> | <u>19.083</u> |
| <br>  |               |               |
| <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>                      |               |               |
| Inventarissen   | <u>769</u>    | <u>769</u>    |
| <br>  |               |               |
| <b>13 Overige bedrijfskosten</b>                                  |               |               |
| Overige personeelskosten  | -             | -20           |
| Huisvestingskosten  | 65            | 500           |
| Autokosten  | -             | 5.932         |
| Kantoorkosten   | 592           | 1.881         |
| Algemene kosten   | 1.352         | 2.648         |
|   | <u>2.009</u>  | <u>10.941</u> |
| <br>  |               |               |
| <b>Overige personeelskosten</b>                                   |               |               |
| Overige personeelskosten  | <u>-</u>      | <u>-20</u>    |

|  | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|--|--------------|--------------|
|  | €            | €            |
| <b>Huisvestingskosten</b>                    |              |              |
| Betaalde huur                                | -            | 500          |
| Schoonmaakkosten                             | <u>65</u>    | <u>-</u>     |
|  | <u>65</u>    | <u>500</u>   |
| <b>Autokosten</b>                            |              |              |
| Brandstofkosten auto's                       | -            | 733          |
| BTW op privé-gebruik auto's                  | -            | 293          |
| Boetes en bekeuringen                        | -            | 286          |
| Leasekosten                                  | <u>-</u>     | <u>4.620</u> |
|  | <u>-</u>     | <u>5.932</u> |
| <b>Kantoorkosten</b>                         |              |              |
| Kantoorbenodigdheden                         | 104          | 1.247        |
| Porti  | -            | 1            |
| Telefoon- en faxkosten                       | 288          | 633          |
| Kosten automatisering                        | <u>200</u>   | <u>-</u>     |
|  | <u>592</u>   | <u>1.881</u> |
| <b>Algemene kosten</b>                       |              |              |
| Accountantskosten                            | 1.405        | 1.390        |
| Advieskosten                                 | -            | 1.008        |
| Administratiekosten                          | <u>-53</u>   | <u>250</u>   |
|  | <u>1.352</u> | <u>2.648</u> |
| <b>14 Rentelasten en soortgelijke kosten</b> |              |              |
| Rente belastingen                            | 46           | -            |
| Betaalde bankrente                           | <u>1.259</u> | <u>2.538</u> |
|  | <u>1.305</u> | <u>2.538</u> |

Almelo, 22 maart 2019

Felloo B.V.

# Ondertekening

**Kantoor**

---

**Cliënt**

---

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.