

**Slim opgewekt Gelderland B.V.
Arnhem**

Financieel verslag over boekjaar 2017

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaten	4
1.4 Financiële positie	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 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	17

Slim opgewekt Gelderland B.V.
Rosendaalsestraat 414
6824 CS Arnhem

Veenendaal, 29 maart 2018

Geachte directie,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Slim opgewekt Gelderland B.V. te Arnhem.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Slim opgewekt Gelderland B.V. is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 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 Slim opgewekt Gelderland B.V.

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 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.

Veenendaal, 29 maart 2018

vhm | accountants & belastingadviseurs B.V.

w.g. J. Veldhuizen AA

1.2 Algemeen

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 27 juni 2014, verleden door notaris mr. Karel Johannes van de Kamp werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Slim opgewekt Gelderland B.V. per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

Slim opgewekt Gelderland B.V. heeft als doelstelling:

- a. het concretiseren van duurzame projecten, waar onder begrepen het geven van advies-, het organiseren van de techniek-, het voeren van projectmanagement- en het verzorgen van de communicatie- met betrekking tot bedoelde projecten;
- b. het inkopen- en verkopen- van de voor duurzame projecten benodigde materialen en andere goederen;
- c. het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke rechtsvorm ook;
- d. het verlenen van andere dan hiervoor bedoelde diensten, waaronder ook begrepen het besturen van andere ondernemingen en organisaties;
- e. het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheren van en het beschikken over goederen, waaronder registergoederen, en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen;
- f. het uitvoeren van en het verlenen van medewerking aan de uitvoering van lijfrenteovereenkomsten, pensioenregelingen en kapitaalverzekeringen;
- g. het verrichten van handelingen (ook andere dan hiervoor bedoeld) welke in het belang kunnen zijn van één of meer van de rechtspersonen en/of vennootschappen waarmee de vennootschap alsdan in een groep is verbonden;
- h. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Vaststelling jaarrekening

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de jaarrekening 2016 in 2017 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 203.825. Dit bedrag werd overeenkomstig het door de directie gedane voorstel verwerkt in de overige reserves.

1.3 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2017		2016	
	€	%	€	%
Omzet	4.460.542	159,6	1.234.064	79,1
Wijziging in onderhanden projecten	-1.666.483	-59,6	326.534	20,9
Projectopbrengsten	2.794.059	100,0	1.560.598	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-1.162.616	-41,6	-499.426	-32,0
Productiewaarde	1.631.443	58,4	1.061.172	68,0
Lonen en salarissen	840.164	30,1	422.860	27,1
Sociale lasten	145.475	5,2	77.223	4,9
Overige personeelskosten	114.689	4,1	72.358	4,6
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.503	0,9	10.757	0,7
Overige bedrijfskosten	187.919	6,8	227.393	14,5
Som der bedrijfslasten	<u>1.312.750</u>	<u>47,1</u>	<u>810.591</u>	<u>51,8</u>
Bedrijfsresultaat	318.693	11,3	250.581	16,2
Financiële baten en lasten	-20.116	-0,7	-46.756	-3,0
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen	298.577	10,6	203.825	13,2
Belastingen	-48.840	-1,7	-	-
Netto resultaat na belastingen	<u>249.737</u>	<u>8,9</u>	<u>203.825</u>	<u>13,2</u>

1.4 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Financiële structuur

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	64.209	2,5	67.620	10,5
Onderhanden projecten	-	-	43.053	6,7
Vorderingen	1.716.594	66,3	510.850	79,6
Liquide middelen	806.513	31,2	20.555	3,2
	<u>2.587.316</u>	<u>100,0</u>	<u>642.078</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	195.777	7,6	-53.960	-8,4
Langlopende schulden	-	-	75.000	11,7
Kortlopende schulden	2.391.539	92,4	621.038	96,7
	<u>2.587.316</u>	<u>100,0</u>	<u>642.078</u>	<u>100,0</u>

1.5 Fiscale positie

Algemeen

Slim opgewekt Gelderland B.V. is zelfstandig belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

	2017
	€
Berekening belastbaar bedrag	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	298.577
Niet aftrekbare bedragen:	2.458
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen:	4.400
	<u>305.435</u>
Investeringsregelingen	-6.326
	<u>299.109</u>
Verrekenbare verliezen	-63.749
Belastbaar bedrag	<u><u>235.360</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

	2017
	€
20,0% van € 200.000	40.000
25,0% van € 35.360	8.840
Te betalen vennootschapsbelasting	<u><u>48.840</u></u>
	Schuld/ vordering per 31-12-2017
	€

Situatie per balansdatum

2017	<u><u>48.840</u></u>
------	----------------------

Verliescompensatie

Jaar	Nog te com- penseren be- gin boekjaar	Compensatie in jaar 2017	Nog te com- penseren ein- de boekjaar
	€	€	€
2015	<u><u>63.749</u></u>	<u><u>63.749</u></u>	<u><u>-</u></u>

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2017

(na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Inventarissen		53.466		44.780	
Vervoermiddelen		<u>10.743</u>		<u>22.840</u>	
			64.209		67.620
Viottende activa					
Onderhanden projecten			-		43.053
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	259.383		-	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	3	1.379.019		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>78.192</u>		<u>510.850</u>	
			1.716.594		510.850
Liquide middelen	5		806.513		20.555
			<u>2.587.316</u>		<u>642.078</u>

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	6				
Geplaatst kapitaal	7	100		100	
Overige reserves		<u>195.677</u>		<u>-54.060</u>	
			195.777		-53.960
Langlopende schulden	8				
Achtergestelde leningen	9		-		75.000
Kortlopende schulden					
Banken	10	10		-	
Aflossingsverplichtingen	11	75.000		175.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	12	82.148		90.819	
Schulden aan groepsmaatschappijen		-		304.516	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	521.228		26.829	
Onderhanden projecten	14	1.666.483		-	
Overige schulden en overlopende passiva	15	<u>46.670</u>		<u>23.874</u>	
			2.391.539		621.038
			<u>2.587.316</u>		<u>642.078</u>

2.2 Winst-en-verliesrekening over 2017

		2017	2016
		€	€
Omzet	16	4.460.542	1.234.064
Wijziging in onderhanden projecten		<u>-1.666.483</u>	<u>326.534</u>
Projectopbrengsten		2.794.059	1.560.598
Inkoopwaarde van de omzet	17	<u>-1.162.616</u>	<u>-499.426</u>
Productiewaarde		1.631.443	1.061.172
Lonen en salarissen	18	840.164	422.860
Sociale lasten	19	145.475	77.223
Afschrijvingen materiële vaste activa	20	24.503	10.757
Overige bedrijfskosten	21	<u>302.608</u>	<u>299.751</u>
Som der bedrijfslasten		<u>1.312.750</u>	<u>810.591</u>
Bedrijfsresultaat		318.693	250.581
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	<u>-20.116</u>	<u>-46.756</u>
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen		298.577	203.825
Belastingen		<u>-48.840</u>	<u>-</u>
Netto resultaat na belastingen		<u><u>249.737</u></u>	<u><u>203.825</u></u>

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Slim opgewekt Gelderland B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Rosendaalsestraat 414, 6824 CS te Arnhem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 60966599.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Slim opgewekt Gelderland B.V. bestaan voornamelijk uit: het realiseren van duurzaamheidsprojecten met name op basisscholen; verkoop van innovatieve energiebesparende goederen.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Slim opgewekt Gelderland B.V. is feitelijk gevestigd op Rosendaalsestraat 414, 6824 CS te Arnhem.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Slim opgewekt Gelderland 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 362 lid 1, Boek 2 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

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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.

Onderhanden projecten

De post onderhanden projecten in opdracht van derden bestaat uit het saldo van gerealiseerde projectkosten, toegerekende winst, en indien van toepassing, verwerkte verliezen en reeds gedeclareerde termijnen. Onderhanden projecten worden afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd. Indien het een creditstand vertoont worden deze gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Uitgaven voor projectkosten voor nog niet verrichte prestaties worden opgenomen onder de voorraden.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten.

2.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

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

	Inventarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	57.275	24.300	81.575
Cumulatieve afschrijvingen	-12.495	-1.460	-13.955
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>44.780</u>	<u>22.840</u>	<u>67.620</u>
Mutaties			
Investeringen	22.592	-	22.592
Afschrijvingen	-13.906	-4.538	-18.444
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-	-9.650	-9.650
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-	2.091	2.091
Saldo mutaties	<u>8.686</u>	<u>-12.097</u>	<u>-3.411</u>
Stand per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	79.867	14.650	94.517
Cumulatieve afschrijvingen	-26.401	-3.907	-30.308
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>53.466</u>	<u>10.743</u>	<u>64.209</u>

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>259.383</u>	<u>-</u>
3 Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Nuvoton B.V.	<u>1.379.019</u>	<u>-</u>

Over het gemiddeld saldo in rekening-courant is 1,5% rente berekend (2016: 1,5%).
Omtrent aflossingen en zekerheden is niets nader overeen gekomen.

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	77.342	510.000
Overige vorderingen	<u>850</u>	<u>850</u>
	<u>78.192</u>	<u>510.850</u>

Overige vorderingen

Waarborgsom	<u>850</u>	<u>850</u>
-------------	------------	------------

Overlopende activa

Nog te factureren doorbelastingen	75.000	510.000
Vooruitbetaalde kosten	<u>2.342</u>	<u>-</u>
	<u>77.342</u>	<u>510.000</u>

5 Liquide middelen

Triodos Bank, rekening-courant	806.136	19.163
Kas	<u>377</u>	<u>1.392</u>
	<u>806.513</u>	<u>20.555</u>

6 Eigen vermogen

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

	Geplaatst kapitaal	Overige reser- ves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	100	-54.060	-53.960
Uit resultaatverdeling	-	249.737	249.737
Stand per 31 december 2017	<u>100</u>	<u>195.677</u>	<u>195.777</u>

7 Geplaatst kapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 100, verdeeld in 100 gewone aandelen van € 1.

8 Langlopende schulden

31-12-2017	31-12-2016
€	€

9 Achtergestelde leningen

Innovatie- en Investeringsfonds Gelderland B.V.	<u>-</u>	<u>75.000</u>
---	----------	---------------

Dit betreft een achtergestelde geldlening in hoofdsom groot € 500.000. De eerste tranche ad € 119.500 is in 2014 ter beschikking gesteld. Het restant in 2015. De ter beschikking gestelde gelden zijn uitsluitend aangewend voor de (voor)financiering en realisatie van de projecten in de provincie Gelderland.

De rente bedraagt 8,03% per jaar en zal gedurende de looptijd niet worden aangepast.

De schuldenaar dient bij voorkeur af te lossen in twaalf kalenderkwartalen vanaf het derde kalenderkwartaal van 2015, doch zal uiterlijk aflossen in zestien kwartaaltermijnen ingaande per het derde kalenderkwartaal van 2015.

2017	2016
€	€

Innovatie- en Investeringsfonds Gelderland B.V.

Stand per 1 januari

Hoofdsom	500.000	500.000
Cumulatieve aflossing	-250.000	-25.813
Saldo per 1 januari	<u>250.000</u>	<u>474.187</u>

Mutaties

Aflossing	<u>-175.000</u>	<u>-224.187</u>
-----------	-----------------	-----------------

Stand per 31 december

Hoofdsom	500.000	500.000
Cumulatieve aflossing	-425.000	-250.000
Kortlopend deel	-75.000	-175.000
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>75.000</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
10 Banken		
Overlopende kruisposten	<u>10</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
11 Aflossingsverplichtingen		
Innovatie- en Investeringsfonds Gelderland B.V.	<u>75.000</u>	<u>175.000</u>
12 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>82.148</u>	<u>90.819</u>
13 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	33.517	20.422
Omzetbelasting	438.871	6.407
Vennootschapsbelasting	<u>48.840</u>	<u>-</u>
	<u>521.228</u>	<u>26.829</u>
14 Onderhanden projecten		
Geactiveerde kosten onderhanden projecten	-635.668	-
Gefactureerde termijnen	<u>2.302.151</u>	<u>-</u>
	<u>1.666.483</u>	<u>-</u>
15 Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	41.800	21.872
Nog te betalen netto lonen	2.130	-
Nog te betalen accountantskosten	2.000	2.002
Nog te betalen overige kosten	<u>740</u>	<u>-</u>
	<u>46.670</u>	<u>23.874</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De vennootschap is huurverplichtingen aangegaan van onroerende zaken voor een bedrag van € 33.000 per jaar.

Voorstel resultaatverwerking

Tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders waarop de jaarrekening zal worden vastgesteld, zal worden voorgesteld het resultaat over het boekjaar 2017 ten bedrage van € 249.737 te verwerken in de overige reserves.

2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
16 Omzet		
Omzet projecten	3.594.502	646.962
Omzet uren	855.000	563.495
Omzet beheer	11.288	13.397
Omzet overige	-248	10.210
	<u>4.460.542</u>	<u>1.234.064</u>
17 Inkoopwaarde omzet		
Inkoopwaarde omzet projecten en overige	1.143.580	484.827
Inkoopwaarde omzet beheer	19.036	14.599
	<u>1.162.616</u>	<u>499.426</u>
18 Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	864.251	460.158
Ziekengeld	-17.322	-1.403
Uitkering loonsubsidie	-6.765	-35.895
	<u>840.164</u>	<u>422.860</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2017		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		23,00
2016		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		15,00
	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
19 Sociale lasten		
Premies werknemersverzekeringen	<u>145.475</u>	<u>77.223</u>
20 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventarissen	13.906	9.297
Vervoermiddelen	4.538	1.460
	<u>18.444</u>	<u>10.757</u>
Boekwinst vervoermiddelen	6.059	-
	<u>24.503</u>	<u>10.757</u>

	2017	2016
	€	€
21 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	114.689	72.358
Huisvestingskosten	41.903	43.380
Exploitatie- en machinekosten	13.609	17.351
Verkoopkosten	29.264	19.241
Autokosten	40.561	14.337
Kantoorkosten	5.288	11.076
Algemene kosten	57.294	122.008
	<u>302.608</u>	<u>299.751</u>
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	36.049	20.204
Reiskostenvergoeding woon-werk	24.536	20.257
Kosten personeelsfeesten	13.117	11.031
Wervingskosten	12.547	249
Uitzendkrachten	8.996	-
Ziekengeldverzekering	4.314	7.441
Studie- en opleidingskosten	3.046	2.952
Telefoonkostenvergoeding	2.705	1.406
Bedrijfskleding	1.957	4.540
Overige kostenvergoedingen	988	-
Overige personeelskosten	6.434	4.278
	<u>114.689</u>	<u>72.358</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	32.287	34.458
Gas, water en elektra	5.833	6.350
Schoonmaakkosten	1.576	1.596
Onderhoud gebouwen	-	773
Overige huisvestigingskosten	2.207	203
	<u>41.903</u>	<u>43.380</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Gereedschapskosten	5.182	477
Kleine aanschaf inventaris	4.296	12.491
Reparatie en onderhoud inventaris	4.131	3.605
Assurantiepremie machines en inventaris	-	778
	<u>13.609</u>	<u>17.351</u>
Verkoopkosten		
Reis- en verblijfkosten	16.529	10.412
Relatiegeschenken	7.423	294
Representatiekosten	3.562	4.514
Reclame- en advertentiekosten	1.092	1.827
Kosten sponsoring	396	2.032
Overige verkoopkosten	262	162
	<u>29.264</u>	<u>19.241</u>

	2017	2016
	€	€
Autokosten		
Operational leasing	22.848	9.702
Brandstofkosten & laadpunt	14.535	2.279
Huur	2.305	1.950
Reparatie en onderhoud	414	181
Assurantiepremie	216	-
Overige autokosten	243	225
	<u>40.561</u>	<u>14.337</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	2.588	2.257
Telefoon- en faxkosten	1.248	918
Kosten automatisering	978	7.502
Overige kantoorkosten	474	399
	<u>5.288</u>	<u>11.076</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	35.326	34.613
Administratie- en accountantskosten	15.555	10.618
Boetes	2.458	-
Ontwikkelingskosten	1.926	1.970
Assurantiepremie	1.859	4.535
Managementvergoeding	-	70.002
Overige algemene kosten	170	270
	<u>57.294</u>	<u>122.008</u>
22 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen o/g	13.973	43.978
Rente schulden groepsmaatschappijen	4.657	2.004
Rente belastingen	-	221
Overige rentelasten	1.486	553
	<u>20.116</u>	<u>46.756</u>
Rente schulden groepsmaatschappijen		
Rente rekening-courant Nuvoton B.V.	<u>4.657</u>	<u>2.004</u>
Rente leningen o/g		
Rente lening Innovatie- en Investeringsfonds Gelderland B.V.	<u>13.973</u>	<u>43.978</u>
Overige rentelasten		
Bankkosten en -rente	<u>1.486</u>	<u>553</u>

Arnhem, 29 maart 2018

H.W. Wieggers
Directeur

H.L. van Dijk
Directeur

L. Sekender
Directeur