

## **Xillio Nederland B.V.**

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2019



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Financieel verslag</b>	
Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	2
Geconsolideerde resultaten	3
Financiële positie	4
Fiscale positie	6
<b>Geconsolideerde jaarrekening</b>	
Geconsolideerde balans per 31 december 2019	9
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2019	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening	12
Toelichting op de geconsolideerde balans	16
Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening	27
<b>Enkelvoudige jaarrekening</b>	
Enkelvoudige balans per 31 december 2019	34
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2019	36
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening	37
Toelichting op de enkelvoudige balans	40
Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening	51

Belastingen

Jaarrekeningen

Financiële administraties

Financiële rapportages

Salaris administraties

Overige advisering



DIJCK & de RIDDER

Xillio Nederland B.V.  
's Gravenlandseweg 178  
1217 GB Hilversum  
Referentie: XIL6958-2/MB

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

Geachte heer Engels,

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken 2019 van Xillio Nederland B.V. te Hilversum.

De jaarrekening van Xillio Nederland B.V. te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2019 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. Wij hebben u ondersteund 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 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 Xillio Nederland B.V..

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.

Hilversum, 24 maart 2020

Hoogachtend,  
Dijck & de Ridder

M.C. Brinkman

Koninginneweg 9

Postbus 1134

1200 BC Hilversum

T (035) 624 80 17

I [www.dijckenderidder.nl](http://www.dijckenderidder.nl)

**GECONSOLIDEERDE RESULTATEN****Bespreking van de geconsolideerde resultaten**

	2019		2018		Mutatie
	EUR	%	EUR	%	EUR
<b>Netto-omzet</b>	<u>3.301.522</u>	<u>100,0</u>	<u>2.816.190</u>	<u>100,0</u>	<u>485.332</u>
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	-434	-	275.786	9,8	-276.220
Lonen	1.379.189	41,8	1.855.164	65,9	-475.975
Sociale lasten	188.788	5,7	259.873	9,2	-71.085
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	205.672	6,2	153.146	5,4	52.526
Overige bedrijfskosten	<u>638.903</u>	<u>19,2</u>	<u>825.585</u>	<u>29,4</u>	<u>-186.682</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u>2.412.118</u>	<u>72,9</u>	<u>3.369.554</u>	<u>119,7</u>	<u>-957.436</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	889.404	27,1	-553.364	-19,7	1.442.768
Financiële baten en lasten	<u>-393.875</u>	<u>-11,9</u>	<u>-381.028</u>	<u>-13,5</u>	<u>-12.847</u>
<b>Totaal van resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	495.529	15,2	-934.392	-33,2	1.429.921
Belastingen over de winst of het verlies	<u>-82.551</u>	<u>-2,5</u>	<u>179.270</u>	<u>6,4</u>	<u>-261.821</u>
	412.978	12,7	-755.122	-26,8	1.168.100
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	-	-	-18	-	18
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>	<u>412.978</u>	<u>12,7</u>	<u>-755.140</u>	<u>-26,8</u>	<u>1.168.118</u>

**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. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

**Financiële structuur**

	31-12-2019		31-12-2018	
	EUR	%	EUR	%
<b>Activa</b>				
Immateriële vaste activa	2.392.401	49,3	2.022.274	46,7
Materiële vaste activa	46.761	1,0	62.193	1,4
Financiële vaste activa	625.165	12,9	651.004	15,0
Vorderingen	1.783.081	36,8	1.478.706	34,3
Liquide middelen	2.368	-	113.014	2,6
	<u>4.849.776</u>	<u>100,0</u>	<u>4.327.191</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Groepsvermogen	-1.013.515	-20,9	-1.426.494	-33,0
Achtergestelde leningen	4.499.000	92,8	4.499.000	104,0
Voorzieningen	353.017	7,3	296.305	6,8
Langlopende schulden	580.396	12,0	523.344	12,1
Kortlopende schulden	430.878	8,8	435.036	10,1
	<u>4.849.776</u>	<u>100,0</u>	<u>4.327.191</u>	<u>100,0</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	1.783.081	1.478.706
Liquide middelen	<u>2.368</u>	<u>113.014</u>
	1.785.449	1.591.720
Kortlopende schulden	<u>-430.878</u>	<u>-435.036</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	<u>1.354.571</u>	<u>1.156.684</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Immateriële vaste activa	2.392.401	2.022.274
Materiële vaste activa	46.761	62.193
Financiële vaste activa	<u>625.165</u>	<u>651.004</u>
	<u>3.064.327</u>	<u>2.735.471</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>4.418.898</u>	<u>3.892.155</u>
<b>Financiering</b>		
Groepsvermogen	-1.013.515	-1.426.494
Achtergestelde leningen	4.499.000	4.499.000
Voorzieningen	353.017	296.305
Langlopende schulden	<u>580.396</u>	<u>523.344</u>
	<u>4.418.898</u>	<u>3.892.155</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**FISCALE POSITIE****Fiscale eenheid**

Met ingang van 29 december 2014 is Xillio Nederland B.V. met de volgende vennootschappen opgenomen in de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting:

- Xillio B.V.
- K-Tech Benelux B.V.
- 3R B.V.
- Xillio Labs B.V. (met ingang van 1-1-2019)

Aan de andere vennootschappen die deel uitmaken van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting wordt vennootschapsbelasting doorberekend alsof zij zelfstandig belastingplichtig zijn met inachtneming van een toerekening van de voordelen van de fiscale eenheid aan de verschillende vennootschappen.

**Berekening belastbaar bedrag**

	2019
	EUR
Totaal van resultaat voor belastingen	495.529
<b>Bij</b>	
Fiscaal lagere afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	179.873
<b>Af</b>	
Fiscaal hogere kosten uitbesteed werk	-145.593
Fiscaal hogere lonen	-261.380
Fiscaal hogere sociale lasten	-46.127
Fiscaal hogere pensioenlasten	-96.900
	<u>-550.000</u>
	125.402
<b>Gedeeltelijk aftrekbare bedragen</b>	
Toepassing forfaitair bedrag	<u>4.600</u>
	130.002
<b>Investeringsregelingen</b>	
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	<u>-809</u>
Belastbaar bedrag	<u><u>129.193</u></u>

**Situatie per balansdatum**

Jaar	Schuld/vor- dering per	Vennoot- schapsbelas- ting last of	Betaald/ont- vangen in	Correcties in	Schuld/vor- dering per
	01-01-2019	bate in 2019	2019	2019	31-12-2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vpb niet fiscale eenheid 2018	85	-	-	-85	-
	<u>-367</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>367</u>	<u>-</u>
	<u><u>-282</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>282</u></u>	<u><u>-</u></u>

**Latente belastingen**

Berekening voorziening voor belastingverplichtingen:

Als gevolg van de verschillen tussen de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening en de fiscale waardering van de desbetreffende balansposten is in de jaarrekening een voorziening voor latente belastingverplichtingen gevormd.

Commerciële waardering	Fiscale waar- dering	Vershil	Percen- tage la- tente belas- tingen	Voorziening voor latente belastingver- plichtingen
2019	2019	2019		2019
EUR	EUR	EUR		EUR
2.353.444	-	2.353.444	15,00	<u><u>353.017</u></u>

Berekening latente belastingvorderingen:

De berekening van de actieve belastinglatentie is als volgt:

	2019
	EUR
Verlies 2017	2.450.082
Verlies 2018	804.936
Winst 2019	<u>-129.193</u>
	<u><u>3.125.825</u></u>
Latente belastingvorderingen: 20,0% van EUR 3.125.825	<u><u>625.165</u></u>





Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Verdeling vennootschapsbelasting binnen de fiscale eenheid**

	Vennoot- schapsbelas- ting	Latente be- lastingen	Totaal
	2019	2019	2019
	EUR	EUR	EUR
Xillio Nederland B.V.	-	129.229	129.229
Xillio B.V.	-	-230.207	-230.207
K-Tech Benelux B.V.	-	-27.512	-27.512
3R B.V.	-	-107	-107
Xillio Labs B.V.	-	102.758	102.758
Geconsolideerd	-	-25.839	-25.839



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019***(na voorstel resultaatverdeling)***Activa**

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Immateriële vaste activa</b>	1	2.392.401		2.022.274
<b>Materiële vaste activa</b>	2	46.761		62.193
<b>Financiële vaste activa</b>	3	625.165		651.004
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	4	1.783.081		1.478.706
<b>Liquide middelen</b>	5	2.368		113.014
		<u>4.849.776</u>		<u>4.327.191</u>

**Passiva**

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>GROEPSVERMOGEN</b>	6		-1.013.515		-1.426.494
<b>ACHTERGESTELDE LENINGEN</b>	7		<u>4.499.000</u>		<u>4.499.000</u>
<b>GARANTIEVERMOGEN</b>			3.485.485		3.072.506
<b>VOORZIENINGEN</b>	8		353.017		296.305
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	9		580.396		523.344
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	10		430.878		435.036
			<u><u>4.849.776</u></u>		<u><u>4.327.191</u></u>

**GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019**

		2019		2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Netto-omzet</b>	11		3.301.522		2.816.190
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		-434		275.786	
Lonen	12	1.379.189		1.855.164	
Sociale lasten	13	188.788		259.873	
Overige personeelsbeloningen	14	121.602		146.185	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	205.672		153.146	
Overige bedrijfskosten	16	517.301		679.400	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<u>2.412.118</u>		<u>3.369.554</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			889.404		-553.364
Financiële baten en lasten	17		<u>-393.875</u>		<u>-381.028</u>
<b>Totaal van resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>			495.529		-934.392
Belastingen over de winst of het verlies			<u>-82.551</u>		<u>179.270</u>
			412.978		-755.122
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	18		-		-18
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>			<u>412.978</u>		<u>-755.140</u>



## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

### **INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON**

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

Xillio Nederland B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op 's Gravenlandseweg 178, 1217 GB te Hilversum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61965499.

### **ALGEMENE TOELICHTING**

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

De activiteiten van Xillio Nederland B.V., statutair gevestigd te Hilversum, bestaan voornamelijk uit het verlenen van diensten en het verstrekken van adviezen op ICT gebied.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

Onderzoekskosten worden verwerkt in de geconsolideerde winst-en-verliesrekening. Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Positieve goodwill voortkomend uit acquisities, wordt geactiveerd en lineair afgeschreven gedurende de verwachte economische gebruiksduur.

### **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.

### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Xillio Nederland B.V. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.



Xillio Nederland B.V., Hilversum

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de geconsolideerde winst-en-verliesrekening.

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

### **Vorderingen**

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

### **Voorzieningen voor belastingverplichtingen**

Latente belastingverplichtingen worden opgenomen voor tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de boekwaarden die in deze geconsolideerde jaarrekening gevolgd worden anderzijds. De berekening van de latente belastingverplichtingen geschiedt tegen de belastingtarieven die op het einde van het verslagjaar gelden, of tegen de tarieven die in de komende jaren gelden, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Belastinglatenties worden gewaardeerd op nominale waarde.

### **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.

### **Overige bedrijfskosten**

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



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

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de geconsolideerde winst-en-verliesrekening, 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 belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde fiscale resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Xillio Nederland B.V.



**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS****ACTIVA****Vaste activa****1 Immateriële vaste activa**

	Ont wikke- ling AP I	Ont wikkeling IP II	Kosten van goodwill	Ont- wikkeling IP III	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Boekwaarde per 1 januari 2019	975.364	1.000.000	46.910	-	2.022.274
Investeringen	-	-	-	550.000	550.000
Afschrijvingen	-121.920	-50.000	-7.953	-	-179.873
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>853.444</u>	<u>950.000</u>	<u>38.957</u>	<u>550.000</u>	<u>2.392.401</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10%</u>		<u>10%</u>		

De goodwill is ontstaan bij overname van de deelnemingen van GroupCom B.V.

De IP I betreft ontwikkelingskosten gemaakt in Xillio B.V. voor content migratie software van en naar verschillende Web Content Management Systemen. De software is een ontwikkelplatform om deze migraties effectiever, gecontroleerder en van hogere kwaliteit te kunnen uitvoeren.

K-Tech Benelux B.V. heeft in 2017 een API ontwikkeld waarvan de ontwikkelingskosten zijn opgenomen onder IP II, waarmee content bronnen eenduidig en universeel kunnen worden ontsloten.

Xillio labs B.V. heeft in 2019 LocHub ontwikkeld waarvan de ontwikkelingskosten zijn opgenomen onder IP III.

LocHub heeft als doel de complexiteit van vertalingen te verbergen voor de eindgebruiker.



## 2 Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u> EUR
Stand per 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	164.913
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-102.720</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>62.193</u>
Mutaties	
Investerings	10.367
Afschrijvingen	-25.799
Desinvesteringen	-2.970
Afschrijvingen op desinvesteringen	<u>2.970</u>
Saldo mutaties	<u>-15.432</u>
Stand per 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	172.311
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-125.550</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>46.761</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20%</u>

## 3 Financiële vaste activa

### Actieve belastinglatentie

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
Stand per 1 januari	651.004	490.016
Verhoging	<u>-25.839</u>	<u>160.988</u>
Stand per 31 december	<u>625.165</u>	<u>651.004</u>

**Vlottende activa****4 Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vorderingen op handelsdebiteuren	520.969	643.747
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	480.857	439.334
Overige vorderingen	58.799	131.298
Overlopende activa	<u>722.456</u>	<u>264.327</u>
	<u>1.783.081</u>	<u>1.478.706</u>

**Vorderingen op handelsdebiteuren**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vorderingen op handelsdebiteuren	530.969	643.747
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-10.000</u>	<u>-</u>
	<u>520.969</u>	<u>643.747</u>

Een voorziening voor dubieuze vorderingen wordt door de directie niet noodzakelijk geacht.

**Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant Xillio Global B.V.	<u>480.857</u>	<u>439.334</u>

Over het gemiddeld uitstaand saldo is 1,64% rente berekend (2018: 1,69%). Geen afspraken zijn gemaakt over aflossingen en zekerheden.

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	282
Rekening-courant directie	4.792	8.028
Rekening-courant GroupCom B.V.	13.782	98.319
Overige vorderingen	<u>40.225</u>	<u>24.669</u>
	<u>58.799</u>	<u>131.298</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vennootschapsbelasting	<u>-</u>	<u>282</u>

**Rekening-courant GroupCom B.V.**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant GroupCom B.V.	<u>13.782</u>	<u>98.319</u>

Over het gemiddeld uitstaand saldo is 1,64% rente berekend (2018: 1,69%). Geen afspraken zijn gemaakt over aflossingen en zekerheden.

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Waarborgsom	<u>40.225</u>	<u>24.669</u>

**Overlopende activa**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Nog te ontvangen inkomsten	699.594	257.568
Vooruitbetaalde kosten	<u>22.862</u>	<u>6.759</u>
	<u>722.456</u>	<u>264.327</u>

**5 Liquide middelen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Kas	66	36
ABN AMRO	2.302	1.703
Rabobank	-	111.275
	<u>2.368</u>	<u>113.014</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**PASSIVA****6 Groepsvermogen**

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen welke is opgenomen in het enkelvoudig deel van de jaarrekening.

**7 Achtergestelde leningen****Achtergestelde lening GroupCom B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Saldo per 1 januari	1.000.000	1.000.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Betreft een achtergestelde geldlening van EUR 1.000.000 bedoeld voor de financiering van de aanschaf van de aandelen van de deelnemingen. De lening is achtergesteld bij de door de Rabobank verstrekte financiering.

De rente bedraagt 8,75% en vervalt jaarlijks achteraf, voor het eerst op 31 december 2015.

Als zekerheid zal schuldenaar op eerste vordering aan schuldeiser verpanden de aan schuldenaar toebehorende aandelen in de vennootschappen Xillio B.V., K-Tech Benelux B.V. en 3R B.V.

**Leningen NPEX**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Saldo per 1 januari	3.499.000	3.499.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>3.499.000</u>	<u>3.499.000</u>

Betreft twee obligatiegeldleningen van in totaal EUR 3.499.000 bedoeld voor de financiering van de activiteiten.

De rente bedraagt 8% en vervalt maandelijks achteraf. De looptijd bedraagt 5 jaar. Aflossing zal ineens plaatsvinden bij het einde van de looptijd.

Er zijn geen zekerheden afgegeven.



## 8 Voorzieningen

### Latente belastingverplichtingen

Dit betreft de voorziening inzake latente vennootschapsbelasting waarvan de waarde is bepaald op basis van verschillen tussen commerciële en fiscale balanswaarderingen vermenigvuldigd met het geldende belastingtarief.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Commerciële waardering	2.353.444	1.219.204
Fiscale waardering	-	-
	<u>2.353.444</u>	<u>1.219.204</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	296.305	314.593
Verhoging	82.500	-
Afnamen	-25.788	-18.288
Stand per 31 december	<u>353.017</u>	<u>296.305</u>

## 9 Langlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Schulden aan banken	205.396	248.344
Schulden aan groepsmaatschappijen	375.000	275.000
	<u>580.396</u>	<u>523.344</u>

**Schulden aan banken****Lening Rabobank**

	<u>Lening o/g 1</u>	<u>Lening o/g 2</u>	<u>Totaal</u>
	EUR	EUR	EUR
Saldo per 1 januari 2019	41.662	249.630	291.292
Aflossing	-16.668	-26.280	-42.948
Kortlopend deel	-16.668	-26.280	-42.948
Saldo per 31 december 2019	<u>8.326</u>	<u>197.070</u>	<u>205.396</u>

Lening o/g 1 betreft een door de Rabobank verstrekte geldlening groot EUR 100.000. Aflossing vindt plaats in 24 termijnen van EUR 4.167 telkens per kwartaal achteraf. De rente bedraagt 3,25% voor 3 jaar vast.

Lening o/g 2 betreft een door de Rabobank verstrekte geldlening groot EUR 300.000. Aflossing vindt plaats in maandelijkse termijnen van EUR 2.190. De rente bedraagt 3,25% voor 5 jaar vast.

Voor de gestelde zekerheden wordt verwezen naar de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

**Schulden aan groepsmaatschappijen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Lening R.J.E. Holding B.V.	100.000	100.000
Lening Xillio Global B.V.	100.000	-
Lening GroupCom B.V.	175.000	175.000
	<u>375.000</u>	<u>275.000</u>

De lening van R.J.E. Holding B.V. betreft een geldlening van EUR 100.000. De rente bedraagt 3%.

Door Xillio Global B.V. is een lening verstrekt van EUR 100.000. De rente bedraagt 8%.

**10 Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Schulden aan banken	82.213	45.109
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	39.090	51.150
Schulden aan groepsmaatschappijen	86.079	31.564
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	128.155	206.504
Overige schulden en overlopende passiva	95.341	100.709
	<u>430.878</u>	<u>435.036</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Schulden aan banken**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Schulden aan banken	39.265	2.161
Aflossingsverplichtingen	<u>42.948</u>	<u>42.948</u>
	<u>82.213</u>	<u>45.109</u>

**Aflossingsverplichtingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Lening Rabobank o/g 1	16.668	16.668
Lening Rabobank o/g 2	<u>26.280</u>	<u>26.280</u>
	<u>42.948</u>	<u>42.948</u>

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Crediteuren	<u>39.090</u>	<u>51.150</u>

**Schulden aan groepsmaatschappijen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant R.J.E. Holding B.V.	<u>86.079</u>	<u>31.564</u>

**Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Omzetbelasting	97.387	144.347
Loonheffing	<u>30.768</u>	<u>62.157</u>
	<u>128.155</u>	<u>206.504</u>





Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Overige schulden en overlopende passiva**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Nettolonen	1.042	1.183
Vakantiegeld/dagen	51.156	63.710
Rentekosten	25.117	22.751
Overige schulden	-	4.791
Te verrekenen WBSO	18.026	8.274
	<u>95.341</u>	<u>100.709</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

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

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

#### Huurverplichtingen

Er was een huurcontract inzake het bedrijfspand aan de 's-Gravelandseweg te Hilversum. Het huurcontract is per medio december 2018 beëindigd.

Met ingang van 1 januari 2019 is een nieuw huurcontract afgesloten voor de 's-Gravelandseweg 178 te Hilversum voor een periode van 5 jaar. De huurprijs bedraagt EUR 135.000 voor 2020.

#### Compte-joint overeenkomst

De Rabobank N.V. heeft een kredietarrangement van EUR 375.000 (oorspronkelijk groot EUR 450.000) ter beschikking gesteld aan Xillio Nederland B.V., 3R B.V., Xillio Labs B.V., Xillio B.V. en K-Tech Benelux B.V.

Voor de faciliteit zijn de volgende zekerheden afgegeven:

Te vestigen pandrecht als 1e op:

- alle huidige en toekomstige inventaris van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V.
- alle huidige en toekomstige voorraden van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V.
- alle huidige en toekomstige rechten/ vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V., met alle aan deze rechten /vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er zal een borgtocht voor een bedrag van EUR 250.000,- worden afgegeven door: R.J. Engels en geldt voor alle huidige en toekomstige verplichtingen van de debiteur.

Er zal een borgtocht worden afgegeven door de Staat der Nederlanden in het kader van het Kaderbesluit EZ-subsidies.

De Rabobank N.V. heeft een kredietarrangement van EUR 223.350 (oorspronkelijk groot EUR 300.000) ter beschikking gesteld aan Xillio Nederland B.V., en Xillio B.V.

Voor de faciliteit zijn de volgende zekerheden afgegeven:

Te vestigen pandrecht als 1e op:

- alle huidige en toekomstige inventaris van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V.
- alle huidige en toekomstige voorraden van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V.
- alle huidige en toekomstige rechten/ vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., met alle aan deze rechten /vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er zal een borgtocht van EUR 200.000,- worden afgegeven door de Staat der Nederlanden in het kader van het Kaderbesluit EZ-subsidies.



Xillio Nederland B.V., Hilversum

### **De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid**

De vennootschap maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Xillio Nederland B.V., dit heeft mede tot gevolg dat de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk is voor eventuele vennootschapsbelasting en omzetbelastingsschulden van de fiscale eenheid als geheel.

Binnen de fiscale eenheid vallen:

- Xillio B.V.
- K-Tech Benelux B.V.
- 3R B.V.
- Xillio Labs B.V.

### **Informatieverschaffing over operationele leases**

Xillio Nederland B.V. heeft uitstaande operational-leaseverplichtingen voor 6 auto's van circa EUR 58.000 per jaar.

### **Gebeurtenissen na Balansdatum**

De uitbraak van het Coronavirus heeft een grote impact op de gehele wereldeconomie, wat de gevolgen hiervan voor de vennootschap zijn is onbekend. De directie voert frequent overleg met alle betrokken partijen ter waarborging van de veiligheid en continuïteit van de bedrijfsuitoefening. De directie is van mening dat de onderneming in staat is om eventuele tegenslagen, vertragingen en andere gevolgen van het Coronavirus het hoofd te bieden.

### **Voorstel resultaatverwerking**

Het resultaat over 2019 ad EUR 412.978 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld door de Algemene Vergadering, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 2019 van de vennootschap.

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING****11 Netto-omzet**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Omzet	2.563.923	2.374.483
Omzet WBSO	395.574	456.575
	<u>2.959.497</u>	<u>2.831.058</u>
Mutatie omzetvorderingen	342.025	-14.868
	<u>3.301.522</u>	<u>2.816.190</u>

**12 Lonen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Lonen en salarissen	1.541.470	1.735.131
Vakantiegeld en -dagen	99.099	120.033
	<u>1.640.569</u>	<u>1.855.164</u>
Doorberekende brutolonen aan IP	-261.380	-
	<u>1.379.189</u>	<u>1.855.164</u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

2019

Aantal

Gemiddeld aantal werknemers

27,00

2018

Aantal

Gemiddeld aantal werknemers

32,00

**13 Sociale lasten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Sociale lasten	148.121	161.211
Zorgverzekeringsbijdrage werkgever	86.794	98.662
	<u>234.915</u>	<u>259.873</u>
Doorberekende sociale lasten aan IP	-46.127	-
	<u>188.788</u>	<u>259.873</u>

**14 Overige personeelsbeloningen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Kantinekosten	9.551	10.276
Reiskostenvergoeding	10.071	9.949
Autokostenvergoeding	34.530	54.281
Studie- en opleidingskosten	11.954	11.772
Onkostenvergoeding	7.501	5.842
Kosten aanvraag WBSO	33.798	45.453
Overige personeelskosten	17.907	12.808
	<u>125.312</u>	<u>150.381</u>
Netto inhoudingen	-3.710	-4.196
	<u>121.602</u>	<u>146.185</u>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Afschrijvingen immateriële vaste activa	179.873	129.873
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.799	23.273
	<u>205.672</u>	<u>153.146</u>

**Afschrijvingen immateriële vaste activa**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Afschrijvingskosten van ontwikkeling AP I	121.920	121.920
Afschrijvingskosten van ontwikkeling AP II	50.000	-
Afschrijvingskosten goodwill die van derden is verkregen	7.953	7.953
	<u>179.873</u>	<u>129.873</u>

**Afschrijvingen materiële vaste activa**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Afschrijvingskosten inventaris	25.799	23.273

**16 Overige bedrijfskosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Huisvestingskosten	160.024	194.419
Verkoopkosten	142.163	246.718
Autokosten	80.606	75.786
Kantoorkosten	67.538	101.229
Algemene kosten	66.970	61.248
	<u>517.301</u>	<u>679.400</u>

**Huisvestingskosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Betaalde huur	107.247	149.745
Onderhoud gebouwen	15.101	916
Schoonmaakkosten	12.795	14.098
Gas, water en elektra	20.072	17.557
Onroerende zaakbelasting	-	4.219
Overige huisvestingskosten	4.809	7.884
	<u>160.024</u>	<u>194.419</u>

**Verkoopkosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Beurskosten	18.680	17.758
Representatiekosten	12.059	14.363
Reis- en verblijfkosten	53.376	71.287
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	10.000	-
Marketingkosten	33.237	63.323
Overige verkoopkosten	14.811	79.987
	<u>142.163</u>	<u>246.718</u>

**Autokosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Operational leasing auto's	73.940	88.238
BTW op privé-gebruik auto's	6.632	6.838
Parkeerkosten	3.770	3.734
Eigen bijdrage privé gebruik-auto	-4.017	-23.044
Overige autokosten	281	20
	<u>80.606</u>	<u>75.786</u>

**Kantoorkosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Telefoon- en faxkosten	4.788	7.500
Drukwerk	1.039	258
Vakliteratuur	551	544
Administratiekosten	6.977	8.498
Kosten automatisering	44.468	78.484
Overige kantoorkosten	9.715	5.945
	<u>67.538</u>	<u>101.229</u>

**Algemene kosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Abonnementen en contributies	6.591	7.084
Assurantiepremie	594	905
Accountantskosten	13.010	14.808
Notariskosten	-	939
Proceskosten	-	11.850
Honoraria adviseurs	44.062	18.884
Boetes en verhogingen belastingdienst	-	-120
Kleine aanschaffingen	3.090	2.159
Overige algemene kosten	-377	4.739
	<u>66.970</u>	<u>61.248</u>

**17 Financiële baten en lasten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	8.172	8.812
Rentelasten en soortgelijke kosten	-402.047	-389.840
	<u>-393.875</u>	<u>-381.028</u>



Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten****Rente vorderingen participanten en overige deelnemingen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente rekening-courant Xillio Global B.V.	<u>7.217</u>	<u>7.178</u>

**Rente rekeningen-courant GroupCom B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente overige rekening-courant	<u>955</u>	<u>1.634</u>

**Rentelasten en soortgelijke kosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente schulden groepsmaatschappijen	103.265	90.500
Rente belastingen	3	1.448
Rente leningen o/g	8.952	10.392
Betaalde bankrente en obligatierente	289.827	287.468
Overige rentelasten	-	32
	<u>402.047</u>	<u>389.840</u>

**Rente schulden groepsmaatschappijen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente schuld GroupCom B.V.	92.750	87.500
Rente schuld aan R.J.E. Holding B.V.	3.000	3.000
Rente schuld aan Xillio Global B.V.	6.000	-
Rente rekening-courant RJE Holding B.V.	1.515	-
	<u>103.265</u>	<u>90.500</u>





Xillio Nederland B.V., Hilversum

**Rente leningen o/g**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Rente lening o/g 1	1.125	1.699
Rente lening o/g 2	7.827	8.693
	<u>8.952</u>	<u>10.392</u>

**18 Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Resultaat deelneming 3R B.V.	-	-18



## ENKELVOUDIGE JAARREKENING



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019***(na voorstel resultaatverdeling)***Activa**

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Immateriële vaste activa</b>	19	38.957		46.910
<b>Financiële vaste activa</b>	20	1.592.796		883.568
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	21	2.254.504		2.537.111
<b>Liquide middelen</b>	22	1.472		3.474
		<u>3.887.729</u>		<u>3.471.063</u>

**Passiva**

		31 december 2019		31 december 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	23				
Gestort en opgevraagd aandelenkapi- taal		2.000		2.000	
Wettelijke en statutaire reserves	24	2.353.444		1.975.364	
Overige reserve		<u>-3.368.959</u>		<u>-3.403.857</u>	
			-1.013.515		-1.426.493
<b>ACHTERGESTELDE LENINGEN</b>	25		<u>4.499.000</u>		<u>4.499.000</u>
<b>GARANTIEVERMOGEN</b>			3.485.485		3.072.507
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	26		275.000		275.000
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	27		127.244		123.556
			<u>3.887.729</u>		<u>3.471.063</u>

**ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019**

		2019	2018
	EUR	EUR	EUR
Overige bedrijfsopbrengsten	28	350.000	350.000
Lasten uit hoofde van personeelsbelo- ningen	29	296.031	301.632
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	30	7.953	7.953
Huisvestingskosten	31	134.147	167.302
Verkoopkosten	32	-	531
Kantoorkosten	33	879	301
Algemene kosten	34	21.617	29.229
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>460.627</u>	<u>506.948</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		-110.627	-156.948
Andere rentebaten en soortgelijke op- brengsten	35	36.932	37.592
Rentelasten en soortgelijke kosten	36	<u>-377.623</u>	<u>-370.908</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		<u>-340.691</u>	<u>-333.316</u>
<b>Totaal van resultaat voor belastingen</b>		-451.318	-490.264
Belastingen over de winst of het ver- lies		<u>129.229</u>	<u>96.463</u>
		-322.089	-393.801
Aandeel in resultaat van ondernemin- gen waarin wordt deelgenomen	37	<u>735.067</u>	<u>-361.338</u>
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>		<u><u>412.978</u></u>	<u><u>-755.139</u></u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

### **INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON**

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

Xillio Nederland B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op 's Gravenlandseweg 178, 1217 GB te Hilversum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61965499.

### **ALGEMENE TOELICHTING**

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

De activiteiten van Xillio Nederland B.V., statutair gevestigd te Hilversum, bestaan voornamelijk uit het verlenen van diensten en het verstrekken van adviezen op ICT gebied.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Onderzoekskosten worden verwerkt in de enkelvoudige winst-en-verliesrekening. Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Positieve goodwill voortkomend uit acquisities, wordt geactiveerd en lineair afgeschreven gedurende de verwachte economische gebruiksduur.



### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Xillio Nederland B.V. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

### **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.

### **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.



### **Overige bedrijfskosten**

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

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

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de enkelvoudige winst-en-verliesrekening, 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 belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde fiscale resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Xillio Nederland B.V.

### **Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen**

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Xillio Nederland B.V. wordt toegerekend.



**TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS****Vaste activa****19 Immateriële vaste activa**

	<u>Kosten van goodwill</u> EUR
Boekwaarde per 1 januari 2019	46.910
Afschrijvingen	<u>-7.953</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u><u>38.957</u></u>

De goodwill is ontstaan bij overname van de deelnemingen van GroupCom B.V.

**20 Financiële vaste activa**

	<u>31-12-2019</u> EUR	<u>31-12-2018</u> EUR
Aandelen, certificaten van aandelen en andere vormen van deelneming in groepsmaatschappijen	967.631	232.564
Latente belastingvorderingen	<u>625.165</u>	<u>651.004</u>
	<u><u>1.592.796</u></u>	<u><u>883.568</u></u>

**Aandelen, certificaten van aandelen en andere vormen van deelneming in groepsmaatschappijen**

	<u>31-12-2019</u> EUR	<u>31-12-2018</u> EUR
Deelneming Xillio B.V.	743.980	113.588
Deelneming K-Tech Benelux B.V.	164.255	89.464
Deelneming 3R B.V.	25.503	25.041
Deelneming Xillio Labs B.V.	<u>33.893</u>	<u>4.471</u>
	<u><u>967.631</u></u>	<u><u>232.564</u></u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Deelneming Xillio B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Boekwaarde per 1 januari	113.588	489.769
Resultaat	<u>630.392</u>	<u>-376.181</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>743.980</u></u>	<u><u>113.588</u></u>

**Deelneming K-Tech Benelux B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Boekwaarde per 1 januari	89.464	74.844
Resultaat	<u>74.791</u>	<u>14.620</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>164.255</u></u>	<u><u>89.464</u></u>

**Deelneming 3R B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Boekwaarde per 1 januari	25.041	24.342
Investerings	-	482
Resultaat	<u>462</u>	<u>217</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>25.503</u></u>	<u><u>25.041</u></u>

**Deelneming Xillio Labs B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Boekwaarde per 1 januari	4.471	4.447
Resultaat	<u>29.422</u>	<u>24</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>33.893</u></u>	<u><u>4.471</u></u>

**Latente belastingvorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Actieve belastinglatentie	<u><u>625.165</u></u>	<u><u>651.004</u></u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Actieve belastinglatentie**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	651.004	490.016
Verhoging	-25.839	160.988
Stand per 31 december	<u>625.165</u>	<u>651.004</u>

**Vlottende activa****21 Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	2.182.728	2.404.180
Overige vorderingen	57.899	132.931
Overlopende activa	13.877	-
	<u>2.254.504</u>	<u>2.537.111</u>

**Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant Xillio B.V.	1.708.519	1.964.846
Rekening-courant Xillio Global B.V.	474.209	439.334
	<u>2.182.728</u>	<u>2.404.180</u>

**Rekening-courant Xillio Global B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	439.334	424.738
Overige mutaties	27.658	7.418
	466.992	432.156
Rente boekjaar	7.217	7.178
Stand per 31 december	<u>474.209</u>	<u>439.334</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	367
Rekening-courant directie	4.792	8.028
Rekening-courant GroupCom B.V.	13.782	98.319
Overige vorderingen	<u>39.325</u>	<u>26.217</u>
	<u>57.899</u>	<u>132.931</u>

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vennootschapsbelasting	<u>-</u>	<u>367</u>

**Rekening-courant GroupCom B.V.**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant GroupCom B.V.	<u>13.782</u>	<u>98.319</u>

**Rekening-courant GroupCom B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	98.319	96.685
Overige mutaties	<u>-85.492</u>	<u>-</u>
	12.827	96.685
Rente boekjaar	955	1.634
Stand per 31 december	<u>13.782</u>	<u>98.319</u>

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Waarborgsom	<u>39.325</u>	<u>26.217</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Overlopende activa**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Vooruitbetaalde kosten	<u>13.877</u>	<u>-</u>

**22 Liquide middelen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO	334	801
Rabobank	<u>1.138</u>	<u>2.673</u>
	<u>1.472</u>	<u>3.474</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**PASSIVA****23 Eigen vermogen**

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

	Gestort en opgevraagd aandelenka- pitaal	Wettelijke en statutaire reserves	Overige re- serve	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2019	2.000	1.975.364	-3.403.857	-1.426.493
Uit resultaatverdeling	-	-	412.978	412.978
Toevoeging	-	378.080	-	378.080
Dotatie aan wettelijke reserve	-	-	-378.080	-378.080
Stand per 31 december 2019	<u>2.000</u>	<u>2.353.444</u>	<u>-3.368.959</u>	<u>-1.013.515</u>

Het kapitaal van de onderneming bestaat uit een of meer aandelen van één eurocent elk, verdeeld in aandelen A en aandelen B.

Op de aandelen A kan stemrecht worden uitgeoefend, op de aandelen B kan geen stemrecht worden uitgeoefend.

Bij oprichting zijn geplaatst tweehonderdduizend aandelen elk groot (EUR 0,01), vertegenwoordigende een geplaatst kapitaal van EUR 2.000 verdeeld in:

- 190.000 aandelen A
- 10.000 aandelen B

De aandelen A zijn in handen van Xillio Global B.V.

**24 Wettelijke en statutaire reserves**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling	<u>2.353.444</u>	<u>1.975.364</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	1.975.364	2.097.284
Toevoeging	378.080	-121.920
Stand per 31 december	<u>2.353.444</u>	<u>1.975.364</u>

**25 Achtergestelde leningen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Achtergestelde lening GroupCom B.V.	1.000.000	1.000.000
Leningen NPEX	3.499.000	3.499.000
	<u>4.499.000</u>	<u>4.499.000</u>

**Achtergestelde lening GroupCom B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Saldo per 1 januari	1.000.000	1.000.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Betreft een achtergestelde geldlening van EUR 1.000.000 bedoeld voor de financiering van de aanschaf van de aandelen van de deelnemingen.

De rente bedraagt 8,75% en vervalt jaarlijks achteraf, voor het eerst op 31 december 2015.

Als zekerheid zal schuldenaar op eerste vordering aan schuldeiser verpanden de aan schuldenaar toebehorende aandelen in de vennootschappen Xillio B.V., K-Tech Benelux B.V. en 3R B.V.



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Leningen NPEX**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Saldo per 1 januari	3.499.000	3.499.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>3.499.000</u>	<u>3.499.000</u>

Betreft twee obligatiegeldleningen van in totaal EUR 3.499.000 bedoeld voor de financiering van de activiteiten.

De rente bedraagt 8% en vervalt maandelijks achteraf. De looptijd bedraagt 5 jaar. Aflossing zal ineens plaatsvinden bij het einde van de looptijd.

Er zijn geen zekerheden afgegeven.

**26 Langlopende schulden**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Schulden aan groepsmaatschappijen	<u>275.000</u>	<u>275.000</u>

**Schulden aan groepsmaatschappijen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Lening R.J.E. Holding B.V.	100.000	100.000
Lening GroupCom B.V.	<u>175.000</u>	<u>175.000</u>
	<u>275.000</u>	<u>275.000</u>

De lening van R.J.E. Holding B.V. betreft een geldlening van EUR 100.000. De rente bedraagt 3%.

**27 Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.298	270
Schulden aan groepsmaatschappijen	96.878	92.363
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11.399	9.464
Overige schulden en overlopende passiva	<u>16.669</u>	<u>21.459</u>
	<u>127.244</u>	<u>123.556</u>





Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Crediteuren	<u>2.298</u>	<u>270</u>

**Schulden aan groepsmaatschappijen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rekening-courant R.J.E. Holding B.V.	<u>96.878</u>	<u>92.363</u>

**Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Loonheffing	<u>11.399</u>	<u>9.464</u>

**Overige schulden en overlopende passiva**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	EUR	EUR
Rentekosten	16.669	16.668
Overige schulden	-	4.791
	<u>16.669</u>	<u>21.459</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

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

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

#### Huurverplichtingen

Met ingang van 1 januari 2019 is een huurcontract afgesloten voor de 's-Gravelandseweg 178 te Hilversum voor een periode van 5 jaar. De huurprijs bedraagt EUR 135.000 voor het volgende jaar.

#### Compte-joint overeenkomst

De Rabobank N.V. heeft een kredietarrangement van EUR 375.000 (oorspronkelijk groot EUR 450.000) ter beschikking gesteld aan Xillio Nederland B.V., 3R B.V., Xillio Labs B.V., Xillio B.V. en K-Tech Benelux B.V.

Voor de faciliteit zijn de volgende zekerheden afgegeven:

Te vestigen pandrecht als 1e op:

- alle huidige en toekomstige inventaris van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V.
- alle huidige en toekomstige voorraden van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V.
- alle huidige en toekomstige rechten/ vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., 3R B.V., K-Tech Benelux B.V., Xillio Labs B.V., met alle aan deze rechten /vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er zal een borgtocht voor een bedrag van EUR 250.000,- worden afgegeven door: R.J. Engels en geldt voor alle huidige en toekomstige verplichtingen van de debiteur.

Er zal een borgtocht worden afgegeven door de Staat der Nederlanden in het kader van het Kaderbesluit EZ-subsidies.

De Rabobank N.V. heeft een kredietarrangement van EUR 223.350 (oorspronkelijk groot EUR 300.000) ter beschikking gesteld aan Xillio Nederland B.V., en Xillio B.V.

Voor de faciliteit zijn de volgende zekerheden afgegeven:

Te vestigen pandrecht als 1e op:

- alle huidige en toekomstige inventaris van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V.
- alle huidige en toekomstige voorraden van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V.
- alle huidige en toekomstige rechten/ vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Xillio B.V., Xillio Nederland B.V., met alle aan deze rechten /vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er zal een borgtocht van EUR 200.000,- worden afgegeven door de Staat der Nederlanden in het kader van het Kaderbesluit EZ-subsidies.



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

### **De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid**

De vennootschap maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Xillio Nederland B.V., dit heeft mede tot gevolg dat de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk is voor eventuele vennootschapsbelasting en omzetbelastingsschulden van de fiscale eenheid als geheel.

Binnen de fiscale eenheid vallen:

- Xillio B.V.
- K-Tech Benelux B.V.
- 3R B.V.
- Xillio Labs B.V.

### **Voorstel resultaatverwerking**

Vooruitlopend op het door de Vergadering van Aandeelhouders te nemen besluit is het resultaat als volgt verdeeld:

De winst over 2019 ad EUR 412.978 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

**TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING****28 Overige bedrijfsopbrengsten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Ontvangen managementvergoeding	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>

**29 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Lonen	284.000	292.500
Sociale lasten	3.887	3.768
Overige personeelsbeloningen	8.144	5.364
	<u>296.031</u>	<u>301.632</u>

**Lonen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Lonen en salarissen	<u>284.000</u>	<u>292.500</u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

2019

Gemiddeld aantal werknemers

2018

Aantal  
2,00

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal  
2,00**Sociale lasten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Zorgverzekeringsbijdrage werkgever	<u>3.887</u>	<u>3.768</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Overige personeelsbeloningen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Autokostenvergoeding	4.200	3.420
Onkostenvergoeding	3.944	1.944
	<u>8.144</u>	<u>5.364</u>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Afschrijvingen immateriële vaste activa	<u>7.953</u>	<u>7.953</u>

**Afschrijvingen immateriële vaste activa**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Afschrijvingskosten goodwill die van derden is verkregen	<u>7.953</u>	<u>7.953</u>

**31 Huisvestingskosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Betaalde huur	97.500	149.745
Onderhoud gebouwen	13.339	-
Gas, water en elektra	19.859	17.557
Overige huisvestingskosten	3.449	-
	<u>134.147</u>	<u>167.302</u>

**32 Verkoopkosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Representatiekosten	-	441
Reis- en verblijfkosten	-	80
Autokosten	-	10
	<u>-</u>	<u>531</u>

**33 Kantoorkosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Administratiekosten	390	310
Overige kantoorkosten	489	-9
	<u>879</u>	<u>301</u>

**34 Algemene kosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Abonnementen en contributies	-	21
Accountantskosten	6.903	9.442
Notariskosten	-	939
Honoraria adviseurs	14.697	18.884
Boetes en verhogingen belastingdienst	-	-57
Kleine aanschaffingen	17	-
	<u>21.617</u>	<u>29.229</u>

**35 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente vorderingen groepsmaatschappijen	28.760	28.780
Rente vorderingen participanten en overige deelnemingen	7.217	7.178
Rente rekeningen-courant GroupCom B.V.	955	1.634
	<u>36.932</u>	<u>37.592</u>

**Rente vorderingen groepsmaatschappijen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente rekening-courant Xillio B.V.	<u>28.760</u>	<u>28.780</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**Rente vorderingen participanten en overige deelnemingen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente rekening-courant Xillio Global B.V.	7.217	7.178

**Rente rekeningen-courant GroupCom B.V.**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente overige rekening-courant	955	1.634

**36 Rentelasten en soortgelijke kosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente schulden groepsmaatschappijen	97.265	90.500
Betaalde bankrente en obligatierente	280.358	280.376
Overige rentelasten	-	32
	<u>377.623</u>	<u>370.908</u>

**Rente schulden groepsmaatschappijen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Rente schuld GroupCom B.V.	92.750	87.500
Rente schuld aan R.J.E. Holding B.V.	3.000	3.000
Rente rekening-courant RJE Holding B.V.	1.515	-
	<u>97.265</u>	<u>90.500</u>

**Betaalde bankrente en obligatierente**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
Financieringsrente en obligatierente	280.060	280.060
Bankrente en -kosten	298	316
	<u>280.358</u>	<u>280.376</u>



Xillio Nederland B.V. te Hilversum

**37 Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Resultaat deelneming Xillio B.V.	630.392	-376.181
Resultaat deelneming K-Tech Benelux B.V.	74.791	14.620
Resultaat deelneming 3R B.V.	462	199
Resultaat deelneming Xillio Labs B.V.	29.422	24
	<u>735.067</u>	<u>-361.338</u>