

J. Wildeman Storage & Logistics B.V., J. Wildeman Onroerend Goed B.V.

**Sluis 3
9934 RW Delfzijl**

Tussentijdse cijfers t/m juli 2018

CONCEPT

Inhoudsopgave		Pagina
1.	Rapport	
1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	6
1.5	Kengetallen	7
1.6	Fiscale positie	9
2.	Tussentijdse cijfers	
2.1	Balans per 31 juli 2018	11
2.2	Winst- en verliesrekening over 2018	13
2.3	Toelichting op de balans	14
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	30
3.	Bijlagen	
3.1	Vaste activa staat	37

1. Rapport

CONCEPT

J. Wildeman Storage & Logistics B.V., J. Wildeman Onroerend Goed B.V.
Sluis 3
9934 RW Delfzijl

Bierum,
Referentie: 23.008/B18-

Geachte directie,

Hierbij brengen wij tussentijds verslag uit over het boekjaar 2018 van uw onderneming.

1.1 Verklaring

Ontbreken van de opdrachtbevestiging

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen opdrachtbevestiging opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een opdrachtbevestiging worden afgegeven.

Vertrouwende u zo voldoende te hebben geïnformeerd.

5.1.2e

5.1.2e 5.1.2e
Cfrs! & zo

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27 juni 2018 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid J. Wildeman Storage & Logistics B.V., J. Wildeman Onroerend Goed B.V. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72006870.

Omzetbelasting

Het omzetbelastingnummer van de onderneming is 858939812.B.01 De aangifte omzetbelasting per tijdvak wordt door uzelf verzorgd.

Overig

Bij de onderneming waren in 2018 5.1.1c fte werknemers in dienst.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn op basis van het gehele jaar 2017 van de eenmanszaak J. Wildeman Storage & Logistics, deze is per 27 juni 2018 met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2018 ingebracht in de Besloten Vennootschap J. Wildeman Holding B.V., J. Wildeman Onroerend Goed B.V. en J. Wildeman Storage & Logistics B.V.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet				
Kostprijs van de omzet				
Bruto bedrijfsresultaat				
Lonen en salarissen				
Sociale lasten				
Overige personeelskosten				
Afschrijvingen immateriële vaste activa				
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Huisvestingskosten				
Verkoopkosten				
Autokosten				
Algemene kosten				5.1.1c
Machinekosten				
Som der bedrijfskosten				
Bedrijfsresultaat				
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Som der financiële baten en lasten				
Resultaat voor belastingen				
Belastingen				
Resultaat na belastingen				

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat na belastingen 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 5.130. De ontwikkeling van het resultaat na belastingen 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat na belastingen is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet		
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten		
Huisvestingskosten		
Verkoopkosten		
Autokosten		
Algemene kosten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Het resultaat na belastingen is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Kostprijs van de omzet		
Lonen en salarissen		
Sociale lasten		
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Machinekosten		
Belastingen		
Stijging resultaat na belastingen		5.130

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 juli 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden				
Vorderingen				
Liquide middelen				
Totaal vlottende activa				
Af: kortlopende schulden				
Werkkapitaal				
Vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa			5.1.1c	
Materiële vaste activa				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen				
Vorzieningen				
Langlopende schulden				

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 juli 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 5.1.1c.

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2018	2017
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen		
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen		5.1.1c
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen		

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2018	2017
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>		
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>		
Omloopsnelheid voorraden <i>Voorraden / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>		5.1.1c
Omzetsnelheid voorraden <i>Voorraden / Netto-omzet x 365 dagen</i>		
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>		
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>		

1.5 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2018	2017
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2015 = 100)</i>		
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>		
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>		
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>		
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>		
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>		

5.1.1c

1.6 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2018

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2018 bedraagt € 84.031,-. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2018	
	€	€
Resultaat na belastingen	5.1.1c	
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting		
Niet aftrekbare kosten		
Beperkt aftrekbare kosten		
<i>Af:</i>		
Investeringsaftrek		
Belastbaar bedrag 2018		
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		

Bij het uitbrengen van dit rapport zijn de aangiften vennootschapsbelasting ingediend tot en met <jaartal> en definitief geregeld tot en met <jaartal>.

Toerekening vennootschapsbelasting aan boekjaar

Verschuldigde vennootschapsbelasting
Ten laste het resultaat 2018

2018
€
5.1.1c

Vennootschapsbelasting 2018

Verschuldigde vennootschapsbelasting over 2018
Resteert te betalen over 2018

2018
€
5.1.1c

2. Tussentijdse cijfers

CONCEPT

2.1 Balans per 31 juli 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 juli 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Goodwill				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				
Machines en installaties				
Inventaris				
Vervoermiddelen				
Vloftende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen			5.1.1c	
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren				
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Overige vorderingen				
Overlopende activa				
<i>Liquide middelen</i>				
Totaal activazijde				

2.1 Balans per 31 juli 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 juli 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal				
Agioreserve				
Overige reserves				
Kapitaal J. Wildeman				
Vorzieningen				
Belastingvoorzieningen				
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen				5.1.1c
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen				
Aflossingsverplichtingen				
Handelscrediteuren				
Schulden aan groepsmaatschappijen				
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Overige schulden				
Overlopende passiva				
Totaal passivazijde				5.1.1c

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet				
Mutatie te factureren omzet				
Kostprijs van de omzet				
Mutatie voorraad				
Bruto bedrijfsresultaat				
Personeelskosten				
Afschrijvingen				
Huisvestingskosten				
Verkoopkosten				
Autokosten				
Algemene kosten			5.1.1c	
Machinekosten				
Som der bedrijfskosten				
Bedrijfsresultaat				
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Som der financiële baten en lasten				
Resultaat voor belastingen				
Belastingen				
Resultaat na belastingen				

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Goodwill €
Cumulatieve afschrijvingen Boekwaarde per 1 januari	—
Afschrijvingen Mutaties 2018	—
Cumulatieve afschrijvingen Boekwaarde per 31 juli	5.1.1c

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Goodwill

10 %

2.3 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde				
Cumulatieve afschrijvingen				
Boekwaarde per 1 januari				
Investeringen				
Afschrijvingen			5.1.1c	
Mutaties 2018				
Aanschafwaarde				
Cumulatieve afschrijvingen				
Boekwaarde per 31 juli				

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:
 Bedrijfsgebouwen en -terreinen
 Machines en installaties
 Inventaris
 Vervoermiddelen

5.1.1c
 %
 %
 %
 %

2.3 Toelichting op de balans**VLOTTENDE ACTIVA****Vorraden**

	<u>31-07-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Diesel		
Verpakkingsmiddel en emballage		
Vorderingen		
Debiteuren		
Debiteuren		
Te factureren omzet		
Voorziening oninbare debiteuren		

<u>31-07-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€
	5.1.1c

2.3 Toelichting op de balans

	31-07-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting		
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode		
Omzetbelasting suppletie		
Overige vorderingen		
Lening u/g wn		5.1.c
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen		
Overige		
Liquide middelen		
Rekening-courant bank		

Er is een rekening courant krediet tot € 5.1.c -- uitsluitend bedoeld voor bedrijfs- en beroepsuitoefening, voor de zekerheden wordt verwezen naar de langlopende schulden.

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Gepaatst aandelenkapitaal



5.1.1c

COM

2.3 Toelichting op de balans**VOORZIENINGEN****Belastingvoorzieningen**

Belastingvoorziening

Stand per 31 juli

		-
	5.1.1c	-
		-

CONCEPT

2.3 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire leningen

Leaseverplichtingen

Hypothecaire leningen

Rabobank hypotheek 0500.01.944

Lening o/g W. Wildeman en I. Wildeman-Nevels

Lening o/g L. Ijsinga en G. Ijsinga-Huizinga

Rabobank hypotheek 0500.01.945

Rabobank hypotheek 0500.40.050

Rabobank hypotheek 0500.40.051

Groefonds lening

5.1.1c

Het deel van de hypothecaire leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 5.1.1c –

.

CONCEPT

2.3 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Rabobank hypotheek 0500.01.944</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

5.1.1c

Deze lening is verstrekt ter financiering van de nieuwbouw loods, fase 2 (brandwerend maken) en 3 (afvulinstallatie). Het rentepercentage bedraagt 3,7 %, vast tot en met 1 januari 2022. De aflossing geschiedt lineair en bedraagt € 5.1.1c – per maand ingaande op 31 januari 2017.

Lening o/g W. Wildeman en I. Wildeman-Nevels

Hoofdsom
Aflossing voorgaande boekjaren
Stand per 31 juli

5.1.1c

Deze lening is verstrekt ter financiering voor het verbeteren van de opstallen die zich bevinden op de in ondererfpacht en onderopstal zijnde perceel aan de Oosterhorn te Farmsum en aangegaan voor een looptijd van tien jaar, er is geen tussentijdse aflossing verschuldigd. Het rentepercentage bedraagt 3,5 %, vast tot en met 2025.

Lening o/g 5.1.2e

Hoofdsom
Aflossing voorgaande boekjaren
Stand per 31 juli

5.1.1c

Deze lening is verstrekt ter financiering voor het verbeteren van de opstallen die zich bevinden op de in ondererfpacht en onderopstal zijnde perceel aan de Oosterhorn te Farmsum en aangegaan voor een looptijd van tien jaar, er is geen tussentijdse aflossing verschuldigd. Het rentepercentage bedraagt 3,5 %, vast tot en met 2025.

2.3 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Rabobank hypotheek 0500.01.945</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Deze lening is verstrekt ter financiering van aankoop en aanpassing van onroerend goed. Het rentepercentage bedraagt 3,15 %, vast tot en met 1 januari 2019. De aflossing geschiedt lineair en bedraagt € 5.11c,- per maand ingaande op 31 januari 2017.

<i>Rabobank hypotheek 0500.40.050</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Deze lening is verstrekt ter financiering van de containerterminal. Het rentepercentage bedraagt 3 %, vast tot en met 2022. De aflossing bedraagt € 833,- per 31 januari 2018 voor het eerst.

<i>Rabobank hypotheek 0500.40.051</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Stand per 31 juli		

Deze lening is verstrekt ter financiering van de containerterminal. Het rentepercentage bedraagt 3%, vast tot en met 2022. De aflossing bedraagt € 5.11c,- per 30 juni 2027.

2.3 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Groefonds lening</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Deze lening is verstrekt ter financiering van de containerterminal. Het rentepercentage bedraagt 7%. De aflossing bedraagt € 5.1.1c per 31 juli 2018 voor het eerst. De lening van het Groefonds heeft een achterstelling op de huidige (en toekomstige) financiering van de Rabobank en is tevens verpand aan de bank.

CONCEPT

2.3 Toelichting op de balans

	31-07-2018	31-12-2017
	€	€
Leaseverplichtingen		
Lease Rabobank 3116.406.7874		
Lease Rabobank 3116.3697.9845		
Lease Rabobank 3116.387.6051 - 1		
Lease Rabobank 3116.387.6051 - 2		
Lease Rabobank 3116.387.6051 - 3		
Lease Rabobank 3116.387.6051 - 4		
		5.1.1c

Het deel van de leaseverplichtingen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 5.1.1c,-.

Lease Rabobank 3116.406.7874
 Hoofdsom
 Aflossing voorgaande boekjaren
 Stand per 1 januari
 Opgenomen
 Aflossing
 Stand per 31 juli
 Aflossingsverplichting komend boekjaar
 Langlopend deel per 31 juli

5.1.1c

Lease Rabobank 3116.3697.9845
 Hoofdsom
 Aflossing voorgaande boekjaren
 Stand per 1 januari
 Opgenomen
 Aflossing
 Stand per 31 juli
 Aflossingsverplichting komend boekjaar
 Langlopend deel per 31 juli

5.1.1c

2.3 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Lease Rabobank 3116.387.6051 - 1</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Dit betreft de leaseverplichting van de Kalmar reachstacker, waarvan de boekwaarde per balansdatum € 5.1.1c – bedraagt. Het rentepercentage bedraagt 3,29%. De termijnbetaling bedraagt € 5.1.1c per maand, voor het laatst in juni 2024.

<i>Lease Rabobank 3116.387.6051 - 2</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Dit betreft de leaseverplichting van de Kalmar terminal tractor waarvan de boekwaarde per balansdatum € 80.240,- bedraagt. Het rentepercentage bedraagt 3,29%. De termijnbetaling bedraagt € 1.065,- per maand, voor het laatst in juni 2024.

<i>Lease Rabobank 3116.387.6051 - 3</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Dit betreft de leaseverplichting van een Krone boxliner tankchassis, waarvan de boekwaarde per balansdatum € 5.1.1c – bedraagt. Het rentepercentage bedraagt 3,44%. De termijnbetaling bedraagt € 5.1.1c per maand, voor het laatst in juni 2025.

2.3 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Lease Rabobank 3116.387.6051 - 4</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 31 juli		
Aflossingsverplichting komend boekjaar		
Langlopend deel per 31 juli		

Dit betreft de leaseverplichting van een Krone boxliner tankchassis, waarvan de boekwaarde per balansdatum € 5.1.1c -- bedraagt. Het rentepercentage bedraagt 3,44%. De termijnbetaling bedraagt € 5.1.1c per maand, voor het laatst in juni 2025.

CONCEPT

2.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

5.1.1c

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar

Rabobank hypotheek 0500.01.944
 Rabobank hypotheek 0500.01.945
 Rabobank hypotheek 0500.40.050
 Groeifonds lening
 Lease Rabobank 3116.406.7874
 Lease Rabobank 3116.3697.9845
 Lease Rabobank 3116.387.6051 - 1
 Lease Rabobank 3116.387.6051 - 2
 Lease Rabobank 3116.387.6051 - 3
 Lease Rabobank 3116.387.6051 - 4

Crediteuren

Crediteuren

Schulden aan groepsmaatschappijen

Schuld aan J. Wildeman Holding B.V.

Schuld aan J. Wildeman Holding B.V.
 Stand per 1 januari
 Rekening courant Holding B.V.
 Rekening courant J. Wildeman
 Stand per 31 juli

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting
 Loonheffing
 Omzetbelasting lopend boekjaar

Vennootschapsbelasting
 Vennootschapsbelasting dit jaar

5.1.1c

2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-07-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige schulden		
Netto lonen		
Reservering vakantiegeld		
Overlopende passiva		
Vooruitontvangsten		
Administratiekosten		
Energiekosten		
Overige kosten		
Financieringskosten		

5.1.1c

CONCEPT

2.3 Toelichting op de balans

Zekerheden

Met betrekking tot de schulden bij de Cooperatieve Rabobank Noord-Groningen U.A. zijn de volgende zekerheden afgegeven:

- te vestigen hypotheek van € 5.1.1c -- als 1e op grond en bedrijfscomplex Oosterhorn 4b te Farmsum, als 2e op grond en woonhuis Sluis 3 te Delfzijl;
- te vestigen pandrecht als 1e op alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van, met alle aan deze rechten/vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten;
- alle huidige en toekomstige inventaris;
- alle rechten en vorderingen die voortvloeien uit de overlijdensrisicoverzekering met polisnummer 4021.1264 van Legal & General met een verzekerd bedrag ad € 5.1.1c --;
- alle huidige en toekomstige voorraden.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Erfpacht

5.1.1c

Investeringsverplichtingen

De bestaande afvalplaat op de locatie Oosterhorn 4b te Delfzijl zal volledig aangepast moeten worden voor opslag van goederen en gevaarlijke stoffen, en een containerterminal. De investeringsverplichtingen hiervoor zijn inmiddels aangegaan en in gebruik genomen. Tevens is er een RIG subsidie voorlopige vastgesteld op een bedrag ad € 321.750,- onder nummer RIG017. In 2016 zijn er voorschotten uitgekeerd, deze worden gecrediteerd op de investeringen in de vaste activastaat (zie bijlagen).

Fiscale eenheid vennootschapsbelasting

De onderneming maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met J. Wildeman Onroerend Goed B.V.. Op grond daarvan is de onderneming hoofdelijk aansprakelijk voor de belasting van de fiscale eenheid als geheel.

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Omzet		
Hoog		
Nul		
Buitenland		
Advieswerkzaamheden		
Verhuur opslag		
Transport		
Detachering personeel		
Laad-, los- en overslagactiviteiten		
Verhuur materieel		
Overige dienstverlening		
Overige activiteiten		
Transport containers (Nul)		
Mutatie te factureren omzet		
Te factureren omzet		
Kostprijs		
Hoog		
Emballage		
Vracht en verzendkosten		
Buitenland (niet EU)		
Betalingskorting en -verschillen		
Mutatie voorraden		
Mutatie voorraden		

5.1.1c

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

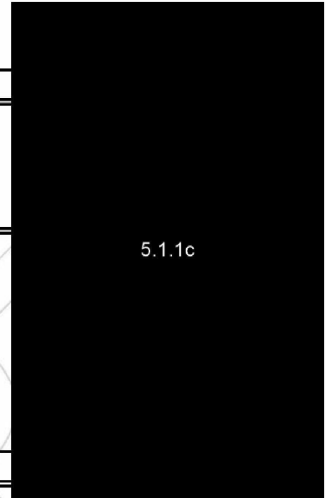
	2018	2017
	€	€
Personeelskosten		
Lonen en salarissen		
Sociale lasten		
Overige personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Lonen en salarissen		
Reservering vakantiegeld		
Vakantiegeld		
Ontvangen subsidie provincie Groningen		
Ontvangen subsidie brutolonen		
Gemiddeld aantal werknemers:		
Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 11 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 0,3 (m.i.v. december) werknemers.		
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	14.107	958
<i>Overige personeelskosten</i>		
Managementfee		
Kantinekosten		
Reis- en verblijfkosten		
Onkostenvergoeding		
Cursuskosten		
Bedrijfskleding		
Werkkostenregeling		
Uitzendkrachten en hulpen		
Ziekengeldverzekering		
Arbotechnische kosten		
Overige personeelskosten		

5.1.1c

5.1.1c

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Afschrijvingen		
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Goodwill		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		
Machines en werktuigen		
Inventaris		
Vervoermiddelen		



5.1.1c

CONCEPT

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Huisvestingskosten		
Ondererfpacht overdrachtsbelasting		
Erfpacht loods		
Erfpacht containerterminal		
Service fee industrieterrein		
Onderhoud onroerend goed		
Betaalde huren opslag		
Gas, water en elektra		
Energiekosten 2016		
Energiekosten 2017		
Verzekeringen onroerend goed		
Vaste lasten		
Schoonmaakkosten		
Overige huisvestingskosten		
Schade uitkering		
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties		
Representatiekosten		
Relatiegeschenken		
Reis- en verblijfkosten		
Verpakkingen		
Emballage		
Dotatie voorziening oninbare debiteuren		
Overige verkoopkosten		
Autokosten		
Reparatie en onderhoud		
Verzekering		
Wegenbelasting		
Overige autokosten		

5.1.1c

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten		
Administratiekosten		
Advieskosten activiteiten		
Contributie en abonnementen		
Automatiseringskosten		
Verzekeringen		
Kantoorbenodigdheden		
Kleine investeringen		
Telefoon, fax en internet		
Onderhoud inventaris		
Veiligheid en tekeningen		
		5.1.1c
Machinekosten		
Verzekeringen machines en werktuigen		
Huur machines en werktuigen		
Brandstoffen		
Belastingen machines		
Onderhoud en reparatie machines en werktuigen		

CONCEPT

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Financiële baten en lasten		
Financieringskosten		
Rente Rabobank 0500.01.944		
Rente lening o/g Wildeman		
Rente lening o/g Ijsinga		
Rente Rabobank 0500.01.945		
Rabo Lease B.V. 3116.3697.9845		
Rente Rabobank 0500.40.050		
Rente Rabobank 0500.40.051		
Afsluitprovisie		
Rabo Lease B.V. 3116.387.6051 - 1		
Rabo Lease B.V. 3116.387.6051 - 2		
Rabo Lease B.V. 3116.387.6051 - 3		
Rabo Lease B.V. 3116.387.6051 - 4		
Rabo Lease B.V. 3116.406.7874		
Groefonds lening		
Rente, provisie en kosten bank		
Rente belastingdienst		
Rente bouwdepots		
Belastingen		
Vennootschapsbelasting		

5.1.1c

3. Bijlagen

CONCEPT

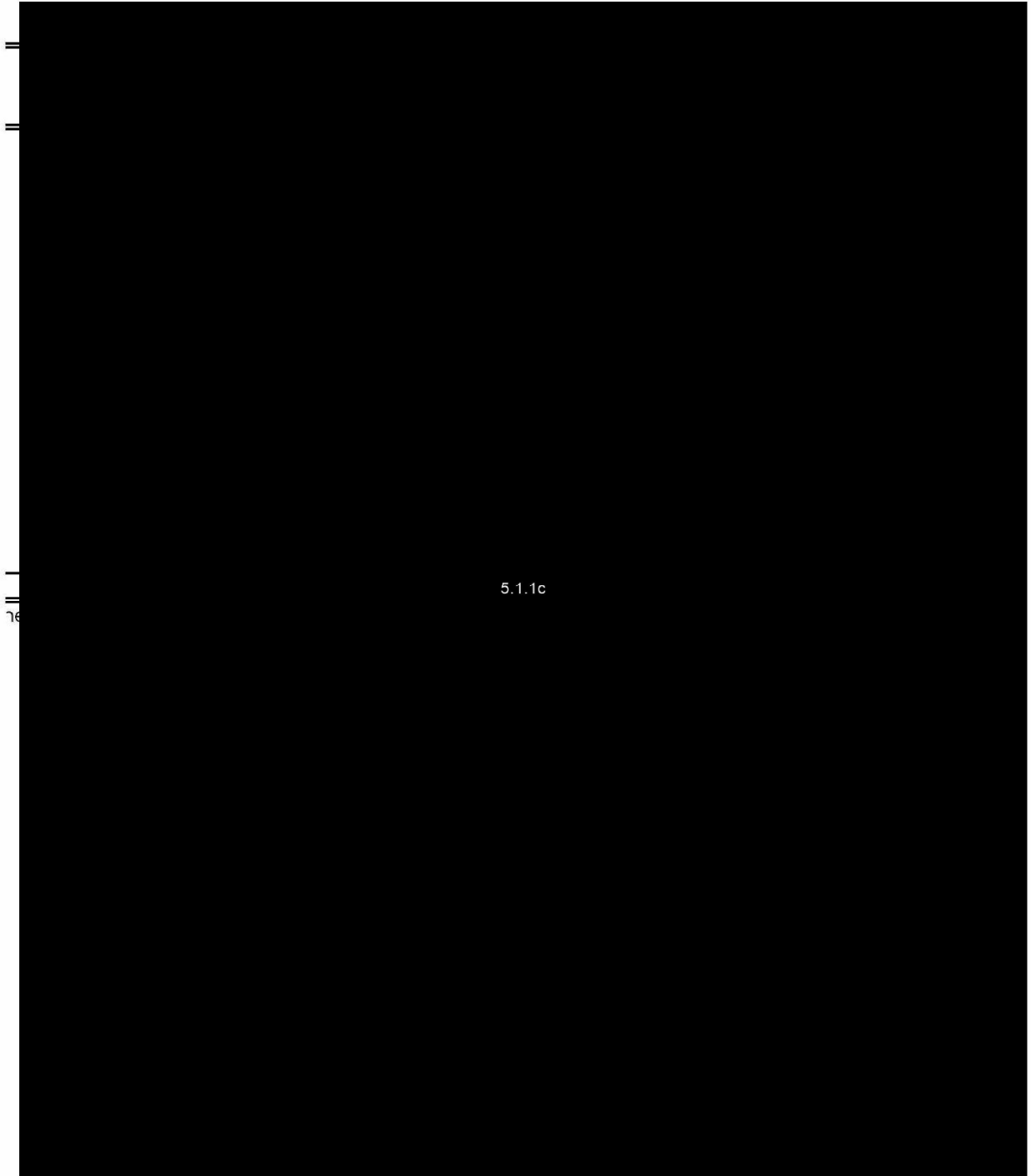
3.1 Vaste activa staat

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-07-2018
		€	€	€	€
Immateriële vaste activa					
<i>Goodwill</i> bij oprichting ontstaan	01-01-2018				
Totaal immateriële vaste activa					
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Loods zonder blusinstallatie	30-06-2016				
Blusinstallatie (opslag gevaarlijke stoffen)	01-09-2016				
Afvul- en afzakinstallatie	30-11-2016				
Ontvangen RIG subsidie loods	30-06-2016				
Containerterminal	01-09-2017				
Ontvangen RIG subsidie terminal	18-09-2017				
Weegbrug	30-09-2017				
Werkplaats en kantine	26-07-2018				
Filterinstallatie	11-07-2018				
Hekwerk	30-07-2018				
Dockshelter	30-07-2018				
* de WOZ waarde voor de loods is vastgesteld op 31-07-2018					
<i>Machines en installaties</i>					
Krone boxliner	28-03-2017				
Krone boxliner	28-03-2017				
Krone sattelaufliieger	16-05-2017				
Cbox tankcontainer	17-05-2017				
Cbox dry freight container (40x)	17-05-2017				
Kalmar reachstacker	23-06-2017				
Kalmar terminal tractor	23-06-2017				
Heftruck werkbak	01-07-2017				
Lekbak 45ft	26-07-2017				
Brandstoftank 2.000 liter	04-08-2017				
Toyota LWE140	31-08-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				

5.1.1c

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2018	Afschrijvingen 2018	Afschrijving desin- vesteringe n	Afschrijvingen t/m 31-07-2018	Boekwaar de per 31-07-2018	Rest waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%



3.1 Vaste activa staat

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-07-2018
		€	€	€	€
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Krone boxliner	06-12-2017				
Compressor	29-12-2017				
Cbox 20ft tank container	04-01-2018				
Weeginstallatie HFS-2000 kg	23-02-2018				
Cbox 20 ft tank container (2 stuks)	27-03-2018				
Toyota heftruck 8FBET15	18-04-2018				
Bigbag station	28-05-2018				
Bosmaaiër	29-05-2018				
Vullans	06-07-2018				
<i>Inventaris</i>					
Samsung G357/Aeg special 9	09-01-2015				
BT elektrische heftruck (2x)	16-12-2015			5.1.1c	
BT elektrische pallettruck	16-12-2015				
Kantoorunit	05-10-2015				
Warehousemanagementsysteem	29-12-2015				
HP proliant	10-02-2016				
Compressor met luchtdroger/tank	24-02-2016				
Accu PETspanner ORT-250	26-02-2016				
Vatengrijper P2000-6	29-03-2016				
Vluchtfoestel ELSA-15B	13-09-2016				
Toyota elektrische pallettruck	21-12-2016				
Tankdouche 1.200 liter	11-01-2017				
Lasapparaat	13-03-2017				
Compressor en karcher stofzuiger	06-04-2017				
Handheld Scansolution	11-06-2017				
Kantoorinrichting	25-07-2017				
Mobile pc Scansolution	10-08-2017				
Hijs	26-03-2018				
Mobile pc Scansolution	30-03-2018				
Afwasmachine	17-04-2018				
Tablet Scansolution	25-04-2018				
Koffiemachine	29-05-2018				
<i>Vervoermiddelen</i>					

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2018	Afschrijvingen 2018	Afschrijving desin- vesteringe n	Afschrijvingen t/m 31-07-2018	Boekwaar de per 31-07-2018	Rest waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%

5.1.1c

3.1 Vaste activa staat

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-07-2018
		€	€	€	€
VW Caddy 57-VFV-1	03-04-2018				
Totaal materiële vaste activa				5.1.1c	

CONCEPT

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2018	Afschrijvingen 2018	Afschrijving desin- vesteringe n	Afschrijvingen t/m 31-07-2018	Boekwaar de per 31-07-2018	Rest waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%

5.1.1c

CONCEPT