



Cfrs! & zo
Heruma 15
9906 RA BIERUM
T. 06 - 27 28 12 66

E. 5.1.26@cfrsnzo.nl
I. www.cfrsnzo.nl
KvK 5675.7832
BTW 1083.38.150.B.01

Rabobank
1770.77.662
IBAN NL79RABO 0177 0776 62
BIC RABONL2U

J. Wildeman Storage & Logistics

**Sluis 3
9934 RW Delfzijl**

Tussentijdse rapportage t/m 15 september 2016

Inhoudsopgave	Pagina
1. Rapport	
1.1 Algemeen	2
2. Tussentijdse cijfers	
2.1 Balans per 15 september 2016	3
2.2 Winst- en verliesrekening over 2016	5
2.3 Toelichting op de balans	6
2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	12

1.1 Algemeen

Onderneming

J. Wildeman Storage & Logistics is gestart per 10 december 2014 met als rechtsvorm eenmanszaak. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62059475.

Doelstelling

De activiteiten van J. Wildeman Storage & Logistics bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een onderneming in logistieke diensten, zoals palletopslag, afzakken en bijbehorende logistieke handelingen. Het verzorgen van (inter)nationale transporten en laad-, los-, en overslagactiviteiten.

Omzetbelasting

Het omzetbelastingnummer van de onderneming is 5.1.1c. De aangifte omzetbelasting per tijdvak wordt door uzelf verzorgd.

Overig

Bij de onderneming waren in 2014/2015 geen werknemers in dienst. Per 2016 zijn er uitzendkrachten aangenomen.

2.1 Balans per 15 september 2016

ACTIVA	15 september 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				
Inventaris				
		5.1.1c	5.1.1c	5.1.1c
			5.1.1c	
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren				
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Overlopende activa				
		5.1.1c	5.1.1c	5.1.1c
			5.1.1c	
<i>Liquide middelen</i>				
				5.1.1c
Totaal			5.1.1c	

2.1 Balans per 15 september 2016

PASSIVA	15 september 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen Kapitaal J. Wildeman				
Langlopende schulden Schulden aan kredietinstellingen	5.1.1c	5.1.1c	5.1.1c	5.1.1c
Kortlopende schulden Crediteuren Overlopende passiva				
Totaal			5.1.1c	

2.2 Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto-omzet				
Mutatie te factureren omzet				
Bruto bedrijfsresultaat				
Afschrijvingen				
Huisvestingskosten				
Verkoopkosten				
Autokosten				
Algemene kosten				
Machinekosten				
Som der bedrijfskosten				
Bedrijfsresultaat				
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Som der financiële baten en lasten				
Resultaat				

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen €	Inventaris €
Aanschafwaarde	5.1.1c	5.1.1c
Cumulatieve afschrijvingen		
Boekwaarde per 1 januari		
Investeringen	5.1.1c	5.1.1c
Afschrijvingen		
Mutaties 2016		
Aanschafwaarde	5.1.1c	5.1.1c
Cumulatieve afschrijvingen		
Boekwaarde per 15 september		

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	15-09-2016 €	31-12-2015 €
Debiteuren	5.1.1c	5.1.1c
Debiteuren		
Te factureren omzet		

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.3 Toelichting op de balans

	15-09-2016	31-12-2015
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting		
Omzetbelasting		
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode		
Omzetbelasting suppletie		
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting lopend jaar		5.1.1c
Overlopende activa		
Nog te ontvangen		
Vooruitbetaalde bedragen		
Vooruitbetaalde verzekeringen		
Liquide middelen		
5.1.1c		

Er is een rekening courant krediet tot € 5.1.1c uitsluitend bedoeld voor bedrijfs- en beroepsuitoefening, voor de zekerheden wordt verwezen naar de langlopende schulden.

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Kapitaal J. Wildeman

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire leningen

Hypothecaire leningen

Rabobank hypotheek 0500.01.944

Lening o/g [REDACTED] 5.1.1c

Lening o/g [REDACTED]

Rabobank hypotheek 0500.01.945

	2016	2015
	€	€
Kapitaal		
Kapitaal J. Wildeman		
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire leningen		
Rabobank hypotheek 0500.01.944		
Lening o/g [REDACTED] 5.1.1c		5.1.1c
Lening o/g [REDACTED]		
Rabobank hypotheek 0500.01.945		

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

2.3 Toelichting op de balans

	2016	2015
	€	€
<i>Rabobank hypotheek 0500.01.944</i>		
Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Stand per 15 september		



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 € 1.096,-- per maand ingaande op 31 januari 2017.

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

Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 15 september		



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.

Het opgenomen bedrag ad € 50.000,-- is tijdelijk en renteloos geleend.

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

Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Aflossing		
Stand per 15 september		



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.

Rabobank hypotheek 0500.01.945

Hoofdsom		
Aflossing voorgaande boekjaren		
Stand per 1 januari		
Opgenomen		
Stand per 15 september		



2.3 Toelichting op de balans

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 € 5.12f per maand ingaande op 31 januari 2017.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Crediteuren

Overlopende passiva

Administratiekosten
Huisvestingskosten
Autokosten
Financieringskosten

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 5.1.1c 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

De bedrijfsterreinen worden vanaf oktober 2015 tot het jaar 2035 - met de intentie om de periode nadien te verlengen - in erfpacht verkregen van Akzo Nobel Chemicals B.V. voor een jaarlijks bedrag van € 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, de investeringsverplichtingen hiervoor zijn inmiddels gedeeltelijk aangegaan. Tevens is er een RIG subsidie voorlopige vastgesteld op een bedrag ad € 5.1.1c -- onder nummer RIG017. in 2016 zijn er voorschotten uitbetaald.

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
Omzet		
Logistieke activiteiten		
Verhuur opslag		
Advieswerkzaamheden		
Mutatie te factureren omzet		
Te factureren omzet		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen		
Inventaris		
Huisvestingskosten		5.1.1c
Ondererfpacht		
Servicefee		
Onderhoud onroerend goed		
Verzekeringen onroerend goed		
Vaste lasten		
Schoonmaakkosten		
Overige huisvestingskosten		
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties		
Representatiekosten		
Reis- en verblijfkosten		
Emballage		
Vracht en verzendkosten		
Autokosten		
Overige autokosten		

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten		
Administratiekosten		
Advieskosten activiteiten		
Automatiseringskosten		
Contributie en abonnementen		
Advieskosten fiscaal		
Verzekeringen		
Kantoorbenodigdheden		
Porto en verzendkosten		
Kleine investeringen		
Telefoon, fax en internet		
Onderhoud inventaris		
Bedrijfskleding		
Cursuskosten		
Uitzendkrachten en hulpen		
Veiligheid en tekeningen		
		5.1.1c
		5.1.1c
Machinekosten		
Brandstoffen		
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		
Rente, provisie en kosten bank		
Rente bouwdepots		
Behandelingskosten hypotheek		
Kosten geldlening en hypotheekakte		
		5.1.1c
		5.1.1c