

NE-iT Automatisering B.V.
De Tienden 26c
5674 TB Nuenen

Publicatierapport 2016

Handelsregister Kamer van Koophandel voor Brabant, dossiernummer 17161342.

Vastgesteld door de algemene vergadering d.d. 17 mei 2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Balans per 31 december 2016	1
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	2
Toelichting op de balans per 31 december 2016	5

BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na resultaatbestemming)

		31 december 2016	31 december 2015
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa		5.000	7.500
Materiële vaste activa		101.138	96.198
		<u>106.138</u>	<u>103.698</u>
Vlottende activa			
Vorraden		5.000	5.000
Vorderingen	(1)	115.843	133.478
Liquide middelen		30.516	39.820
		<u>151.359</u>	<u>178.298</u>
		<u><u>257.497</u></u>	<u><u>281.996</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen	(2)	102.115	95.519
Langlopende schulden		3.471	13.502
Kortlopende schulden		151.911	172.975
		<u>257.497</u>	<u>281.996</u>
		<u><u>257.497</u></u>	<u><u>281.996</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De onderneming betreft een systeem- en netwerkbeheer onderneming voor kleine en middelgrote bedrijven, welke wordt uitgeoefend in de vorm van een besloten vennootschap.

Groepsverhoudingen

NE-iT Hosting B.V., NE-iT Automatisering B.V. en Matching Ambitions B.V. vormen samen een groep, waarvan Matching Ambitions B.V. aan het hoofd staat.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 11,60 personeelsleden werkzaam (2015: 8,50).

	<u>2016</u>
<i>Onderverdeeld naar:</i>	
Netwerkbeheerders	<u><u>11,60</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Afschrijving

Actief	%
Goodwill	10

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijving

Actief

%

Andere vaste bedrijfsmiddelen

20

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

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

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van ontwikkeling.

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen en overlopende activa

Hieronder zijn geen vorderingen en overlopende activa begrepen met een resterende looptijd langer dan één jaar.

PASSIVA

2. Eigen vermogen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Geplaatst kapitaal		
18.000 gewone aandelen nominaal € 1,00	18.000	18.000
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000,00. Het geplaatst kapitaal onderging in het boekjaar geen wijziging.

Overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2016 bedraagt € 6.596.

ZEKERHEDEN

Kredietfaciliteiten ING Bank

Ten behoeve van de financiering bij de ING bank heeft NE-iT Automatisering B.V. haar bedrijfsuitrusting, voorraden en boekvorderingen verpand. Daarnaast heeft NE-iT Automatisering B.V. een compe joint- en mede aansprakelijkheidsovereenkomst afgegeven.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Matching Ambitions B.V.; op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door NE-iT Automatisering zijn huurverplichtingen aangegaan tot en met 2021, waarvan de verplichtingen € 40.500 op jaarbasis bedragen.

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door NE-iT Automatisering B.V. is een eenjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 30 april 2017 terzake van huur van de bedrijfsruimte gelegen aan Veemarktkade 8 te 's-Hertogenbosch.

Leaseverplichtingen

Door NE-iT Automatisering B.V. is een financiële verplichting aangegaan met LeasePlan Nederland N.V. tot en met augustus 2018 terzake van lease van een Skoda Octavia met kenteken 8-XHJ-96.

Door NE-iT Automatisering B.V. is een financiële verplichting aangegaan met LeasePlan Nederland N.V. tot en met november 2019 terzake van lease van een Skoda Octavia met kenteken HH-383-R.

Door NE-iT Automatisering B.V. is een financiële verplichting aangegaan met LeasePlan Nederland N.V. tot en met mei 2020 terzake van lease van een Skoda Octavia met kenteken JL-222-X.