

Jaarrapport

Uitgebracht aan

**Urbanic B.V.
te Hilversum**

inzake de
Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

1	Jaarrekening	3
1.1	Balans per 31 december 2019	4
1.2	Winst-en-verliesrekening	6
1.3	Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
1.4	Toelichting winst-en-verliesrekening	12

1 Jaarrekening

1.1 Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)	1.996	0
Financiële vaste activa (2)	169.033	151.033
	171.029	151.033
Vlottende activa		
Vorderingen (3)	89.059	67.342
Liquide middelen (4)	168.290	65.372
	257.349	132.714
TOTAAL ACTIVA	428.378	283.747

	31-12-2019	31-12-2018
PASSIVA		
Eigen vermogen (5)		
Gestort en opgevraagd kapitaal	20.000	20.000
Overige reserve	350.033	234.933
	370.033	254.933
Kortlopende schulden (6)	58.345	28.814
TOTAAL PASSIVA	428.378	283.747

1.2 Winst-en-verliesrekening

	2019	2018
Netto-omzet (7)	323.021	237.871
Brutomarge	323.021	237.871
Personeelskosten (8)	44.000	40.000
Afschrijvingen (9)	105	0
Verkoopkosten (10)	2.726	2.711
Kantoorkosten (11)	487	524
Algemene kosten (12)	7.620	6.555
Bedrijfskosten	54.938	49.790
Bedrijfsresultaat	268.083	188.081
Financiële baten en lasten (13)	3.380	1.554
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting	271.463	189.635
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	56.362	37.783
Aandeel in resultaat waarin wordt deelgenomen	0	8.910
Resultaat na belasting	215.101	160.762

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs, 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 verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. De volgende gemiddelde percentages worden gehanteerd:

Activa	%
Bedrijfsgebouwen en verbouwing	5 - 10
Inventaris en machines	5 - 33
Transportmiddelen	20

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor de schulden van de betreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen. Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen. De kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of lagere marktwaarde. De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Vorderingen, schulden en overlopende activa en passiva

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 mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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

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

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen.

Opbrengsten uit verkoop van goederen wordt in de winst-en-verliesrekening verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen die zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is.

Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede de overige bedrijfsopbrengsten.

Afschrijvingen

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, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

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

Aandeel in het resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

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.

1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de activa

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (1)

	31-12-2019	31-12-2018
<u>Inventaris</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	0	0
Mutaties		
Des-/Investing dit boekjaar	2.101	0
Afschrijving dit boekjaar	-105	0
Aanschafwaarde	2.101	0
Cumulatieve afschrijving	-105	0
Boekwaarde einde boekjaar	1.996	0
Totale boekwaarde einde boekjaar	1.996	0

Financiële vaste activa (2)

Het verloop van de financiële vaste activa in 2019 is als volgt geweest:

	Beginstand	Toename	Afname	Eindstand
Deelneming in groepsmaatschappijen				
Deelneming Urbanic Amsterdam B.V.	1	0	0	1
Deelneming Urbanic Netherlands B.V.	16.032	0	0	16.032
Deelneming Urbanic Netherlands II B.V.	0	18.000	0	18.000
	16.033	18.000	0	34.033
Leningen u/g				
Leningen u/g Maatschap Ojen	135.000	0	0	135.000
	135.000	0	0	135.000
Totaal financiële vaste activa	151.033	18.000	0	169.033

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen (3)

	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vordering op Urbanic Amsterdam B.V.	3.546	3.680
	3.546	3.680
Overlopende activa		
Nog te factureren	85.513	63.662
	85.513	63.662
Totaal vorderingen	89.059	67.342

Liquide middelen (4)

	31-12-2019	31-12-2018
Banksaldi		
Rabobank u.a.	168.290	65.372
	168.290	65.372
Totaal liquide middelen	168.290	65.372

Toelichting op de passiva

EIGEN VERMOGEN (5)

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2019 verwijzen wij u naar de winst-en-verliesrekening.

	31-12-2019	31-12-2018
Aandelenkapitaal		
Maatschappelijk kapitaal	20.000	20.000
	20.000	20.000
Overige reserve		
Beginstand boekjaar	234.933	74.171
Resultaat	215.101	160.762
Dividenduitkering	-100.000	0
Eindstand boekjaar	350.033	234.933
Totaal eigen vermogen	370.033	254.933

KORTLOPENDE SCHULDEN (6)

De kortlopende schulden hebben een looptijd van ten hoogste één jaar.

	31-12-2019	31-12-2018
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Schulden aan Urbanic Netherlands B.V.	17.032	17.032
Schulden aan Urbanic Netherlands II B.V.	18.000	0
	35.032	17.032
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Vennootschapsbelasting	21.713	10.180
Loonheffing	0	2
	21.713	10.182
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.600	1.600
	1.600	1.600
Totaal kortlopende schulden	58.345	28.814
	21.713	10.180

1.4 Toelichting winst-en-verliesrekening

	2019	2018
Netto-omzet (7)		
Omzet nul	323.021	237.871
	323.021	237.871
Brutomarge	323.021	237.871
Lonen en salarissen		
Brutolonen	44.000	40.000
	44.000	40.000
Personeelskosten (8)	44.000	40.000
Afschrijvingen materiële vaste activa (9)		
Afschrijvingen inventaris	105	0
	105	0
Verkoopkosten (10)		
Representatiekosten	1.216	1.461
Reis- en verblijfskosten	1.510	1.250
	2.726	2.711
Kantoorkosten (11)		
Internetkosten	487	524
	487	524
Algemene kosten (12)		
Contributie en abonnementen	627	811
Accountantskosten	3.993	2.239
Juridische kosten	0	3.497
Advieskosten	3.000	0
Overige algemene kosten	0	8
	7.620	6.555
Bedrijfskosten	54.938	49.790
Bedrijfsresultaat	268.083	188.081
Financiële baten en lasten (13)	3.380	1.554
Financiële lasten		
Rente en kosten lening o/g	-3.559	-1.492
Rente belastingen	0	-199
Bankkosten	179	137
	-3.380	-1.554

Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting lopend boekjaar	56.362	37.783
	56.362	37.783
Aandeel in resultaat waarin wordt deelgenomen		
Aandeel in resultaat waarin wordt deelgenomen	0	9.878
Aandeel in resultaat waarin wordt deelgenomen	0	-968
	0	8.910
Resultaat na belasting	215.101	160.762