

Ruelong BV  
Waalwijk

Rapport inzake  
jaarstukken 2016

4 oktober 2017

Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.<sup>1</sup>  
Behorend bij controleverklaring  
d.d. 30 november 2017

Ruelong BV  
Waalwijk

## Inhoud

	Blad
<b>Algemeen</b>	<b>3</b>
Algemeen	4
<b>Jaarstukken 2016</b>	<b>5</b>
Jaarrekening	6
Balans per 31 december 2016	7
Winst-en-verliesrekening over 2016	8
Toelichting	9

Ruelong BV  
Waalwijk

## **Algemeen**

Ruelong BV  
Waalwijk

Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.<sup>4</sup>  
Behorend bij controleverklaring  
d.d. 30 november 2017

Ruelong BV  
Waalwijk

## Algemeen

Tot en met 31-12-2015 was Ruelong BV voor 50% eigenaar van WML Facilitair. WML Facilitair is opgericht door de vennoten Vebego WSW Activiteiten VII te Voerendaal, onderdeel van Vebego International BV te Heerlen en vennoot Ruelong BV, gevestigd te Waalwijk en onderdeel van de gemeenschappelijke regeling "dienst Werkbedrijf voor gesubsidieerde arbeid, activering en trajecten Midden-Langstraat"

Op 4 december 2015 hebben Ruelong BV en Vebego een overeenkomst tot beëindiging van deze vennootschap getekend. Ruelong BV is met ingang van 1 januari 2016 100% eigenaar van WML Facilitair. De activiteiten van WML Facilitair worden met ingang van 1 januari 2016 voor rekening en risico van Ruelong BV uitgevoerd. Alle activa en passiva van WML Facilitair zijn eveneens met ingang van 1 januari 2016 overgedragen aan Ruelong BV.

Het aandeel van Vebego in het kapitaal van WML Facilitair is eind 2015 uitbetaald, daarnaast heeft Ruelong BV € 628.000 goodwill en een aanvullende managementfee van € 300.000 aan Vebego betaald.

Ruelong BV  
Waalwijk

Ruelong BV  
Waalwijk

## Jaarstukken 2016

- Jaarrekening

Ruelong BV  
Waalwijk



Ruelong BV  
Waalwijk

## Jaarrekening

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Toelichting

## Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)		31.12.2016	31.12.2015
		€	€
<b>Actief</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	1]	668.923	0
Materiële vaste activa	2]	552.673	0
Financiële vaste activa	3]	<u>0</u>	<u>1.232.361</u>
		1.221.596	1.232.361
<b>Viottende activa</b>			
Voorraden	4]	75.789	0
Vorderingen en overlopende activa	5]	2.128.016	628.000
Liquide middelen	6]	<u>996.090</u>	<u>722.889</u>
		<u>3.199.895</u>	<u>1.350.889</u>
		<u>4.421.491</u>	<u>2.583.250</u>
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Geplaatst kapitaal	7]	18.000	18.000
Overige reserves	8]	<u>903.089</u>	<u>927.573</u>
		921.089	945.573
<b>Langlopende schulden</b>	9]	1.166.667	0
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	10]	<u>2.333.735</u>	<u>1.637.677</u>
		<u>4.421.491</u>	<u>2.583.250</u>

] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Ruelong BV  
Waalwijk

## Winst-en-verliesrekening over 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
<b>Brutomarge</b>	11]	6.238.280	0
Lonen, salarissen en sociale lasten	12]	4.227.600	0
Afschrijvingen op vaste activa	13]	232.024	3.006
Overige bedrijfskosten	14]	<u>1.797.264</u>	<u>0</u>
<b>Som der kosten</b>		<u>6.256.888</u>	<u>3.006</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		(18.608)	(3.006)
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	15]	0	(115.248)
Financiële baten en lasten	16]	<u>(5.876)</u>	<u>(59)</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>		(24.484)	(118.313)
Belasting resultaat gewone bedrijfsuitoefening		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u>(24.484)</u>	<u>(118.313)</u>

] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Ruelong BV  
Waalwijk

## **Toelichting**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Ruelong BV, statutair en feitelijk gevestigd te Zanddonkweg 14, 5144 NX Waalwijk en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 172711870000 bestaan voornamelijk uit: het verlenen van diensten op het gebied van schoonmaak, cleanroom, groenonderhoud, stadswacht, catering, klussendienst en hieraan gelieerde activiteiten alsmede al het geen met het vorenstaande verband houdt. Eén en ander al dan niet in samenwerking met derde-partijen en/of vennootschappen in welke rechts- of samenwerkingsvorm dan ook.

#### **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 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.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden), als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

##### Primaire financiële instrumenten

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost onder de 'Grondslagen voor de waardering van activa en passiva'.

##### Afgeleide financiële instrumenten (derivaten)

De vennootschap maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

#### **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

Ruelong BV  
Waalwijk

balans is gespecificeerd. Voor de kosten van ontwikkeling wordt een wettelijke reserve gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag.

### **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 verwachte toekomstige gebruiksduur 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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Ruelong BV. Als de nettovermogenswaarde negatief is, wordt de deelneming op nihil gewaardeerd. Daarbij worden tevens andere langlopende belangen in aanmerking genomen die feitelijk moeten worden aangemerkt als onderdeel van de netto-investering in de deelneming. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

De waardering tegen nettovermogenswaarde begint op het moment van verwerving van de deelneming. Het resultaat van verworven deelnemingen wordt vanaf de overnamedatum opgenomen in het resultaat van Ruelong BV. Op die datum wordt de nettovermogenswaarde van de verkregen deelneming bepaald op basis van de reële waarden van de identificeerbare activa en verplichtingen. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan de nettovermogenswaarde van de verkregen deelneming is sprake van goodwill welke wordt geactiveerd en afgeschreven over de verwachte gebruiksduur.

### **Vorraden**

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend. Indien het totaal van de onderhanden projecten een debetstand vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de vlottende activa. Indien het totaal van alle onderhanden projecten een creditsaldo vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de kortlopende schulden. De in het boekjaar bestede kosten worden als opbrengsten in de winst- en verliesrekening verwerkt in de post wijziging in onderhanden projecten zolang het project nog niet is voltooid.

De voorraden gereed product en grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van

Ruelong BV  
Waalwijk

de voorraden. De waardering komt tot stand op basis van fifo. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

### **Vorderingen**

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.

### **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.

### **Voorzieningen**

Pensioenregeling personeel:

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per 31 december 2016 opgebouwde pensioenrechten (backservice-verplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Ultimo 2016 (en 2015) waren er voor de vennootschap geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

### **Langlopende en kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Ruelong BV  
Waalwijk

De aan de onderhanden projecten toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het werk totaal te besteden kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in onderhanden projecten, de wijziging in de voorraad gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **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. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Ruelong BV geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

### **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.

Ruelong BV  
Waalwijk

## Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

### 1] Immateriële vaste activa

Het verloop van deze post in 2016 is als volgt:

	<u>Goodwill</u>
	€
Stand per 1 januari	115.248
Investeringsen	<u>628.000</u>
	743.248
Afschrijvingen	<u>74.325</u>
Stand per 31 december	<u><u>668.923</u></u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	743.248
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	<u>74.325</u>
Stand per 31 december	<u><u>668.923</u></u>
Afschrijvingspercentage	<u><u>10 %</u></u>



Ruelong BV  
Waalwijk

## 2] Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2016 is als volgt:

	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- mid- delen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari	0	0	0	0
Investeringsen	363.211	15.383	337.679	716.273
	363.211	15.383	337.679	716.273
Desinvesteringen	5.900	0	0	5.900
Afschrijvingen	95.594	5.348	56.758	157.700
Stand per 31 december	<u>261.717</u>	<u>10.035</u>	<u>280.921</u>	<u>552.673</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	363.211	15.383	337.679	716.273
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december	101.494	5.348	56.758	163.600
Stand per 31 december	<u>261.717</u>	<u>10.035</u>	<u>280.921</u>	<u>552.673</u>
Afschrijvingspercentage	<u>10 %</u>	<u>10 %</u>	<u>20 %</u>	

## 3] Financiële vaste activa

Andere deelnemingen:

Deze post betreft de volgende deelnemingen:

	Statutaire vestigings- plaats	Aandeel in het geplaatst kapitaal %
Deelneming WML Facilitair	Waalwijk	50

Op 4 december 2015 hebben Ruelong BV en Vebego een overeenkomst tot beëindiging van de vennootschap onder firma WML Facilitair getekend. Ruelong BV is met ingang van 1 januari 2016 100% eigenaar van WML Facilitair. De activiteiten van WML Facilitair worden met ingang van 1 januari 2016 voor rekening en risico van Ruelong BV uitgevoerd. Alle activa en passiva van WML Facilitair zijn eveneens met ingang van 1 januari 2016 overgedragen aan Ruelong BV.

Ruelong BV  
Waalwijk

Het verloop van deze post in 2016 is als volgt:

	<u>Stand per 1 januari</u>	<u>Verkoop deelneming</u>	<u>Stand per 31 december</u>
	€	€	€
Deelneming WML Facilitair	<u>1.232.361</u>	<u>(1.232.361)</u>	<u>0</u>

#### 4] Voorraden

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Onderhanden werk	33.617	0
Gereed product en handelsgoederen	<u>42.172</u>	<u>0</u>
	<u>75.789</u>	<u>0</u>

Onderhanden werk:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Groen	37.754	0
Schoonmaak	(4.597)	0
Beveiliging	<u>460</u>	<u>0</u>
	<u>33.617</u>	<u>0</u>

In het boekjaar werd terzake van onderhanden werk een bedrag van € 0 aan rente op schulden geactiveerd.

Gereed product en handelsgoederen:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
PSU	4.695	0
Schuttingen	28.553	0
Overige	<u>8.924</u>	<u>0</u>
	<u>42.172</u>	<u>0</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

## 5] Vorderingen en overlopende activa

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.261.045	0
Vordering op participanten en andere deelnemingen	634.918	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.925	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>222.128</u>	<u>628.000</u>
	<u>2.128.016</u>	<u>628.000</u>

Van het totaal van de vorderingen heeft een bedrag van € 0 een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

Vorderingen op handelsdebiteuren:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Debiteuren	1.172.097	0
Nog te factureren	<u>109.476</u>	<u>0</u>
Nominaal per balansdatum	1.281.573	0
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>(20.528)</u>	<u>0</u>
	<u>1.261.045</u>	<u>0</u>

Vordering op participanten en andere deelnemingen:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Rekening-courant Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers	<u>634.918</u>	<u>0</u>

Over de rekening-courantverhoudingen is geen rente in rekening gebracht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Premies Zilveren Kruis	<u>9.925</u>	<u>0</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

Overige vorderingen en overlopende activa:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Vooruitbetaalde koopsom WMLF	0	628.000
Overlopende activa	17.728	0
Overige vorderingen	204.400	0
	<u>222.128</u>	<u>628.000</u>

### 6] Liquide middelen

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Kas	976	0
Rabobank WML Facilitair 13.08.97.930	948.201	0
Rabobank WML Facilitair 99.12.96.575	24.085	0
Rabobank Ruelong 15.40.69.868	22.828	722.889
	<u>996.090</u>	<u>722.889</u>

### Eigen vermogen

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Geplaatst kapitaal	18.000	18.000
Overige reserves	903.089	927.573
	<u>921.089</u>	<u>945.573</u>

### 7] Geplaatst kapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 18.000 verdeeld in € 18.000 gewone aandelen. Het totaal aantal geplaatste aandelen is 1.800. Het geplaatst kapitaal is gedurende het boekjaar niet gewijzigd.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stand per 1 januari / 31 december	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

#### 8] Overige reserves

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stand per 1 januari	927.573	1.045.886
Resultaatverdeling	<u>(24.484)</u>	<u>(118.313)</u>
Stand per 31 december	<u>903.089</u>	<u>927.573</u>

#### 9] Langlopende schulden

Overige schulden:

Het verloop van deze post in 2016 is als volgt:

	<u>Stand per 1</u>	<u>Verkregen</u>	<u>Aflossings-</u>	<u>Stand per 31</u>
	<u>januari</u>	<u>lening</u>	<u>verplichting</u>	<u>december</u>
	€	€	€	€
Lening Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>	<u>333.333</u>	<u>1.166.667</u>

De aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar ter hoogte van € 333.333 zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen, maar zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

De rentevoet van de langlopende schulden bedraagt 0,49%.

Van deze schuld heeft € 1.166.667 een looptijd van 1 - 5 jaar.

Van deze schuld heeft € 0 een looptijd langer dan 5 jaar.

#### 10] Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Aflossingsverplichting	333.333	0
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.316.771	0
Schulden aan participanten en deelnemingen	0	1.637.677
Belastingen en premies sociale verzekeringen	176.323	0
Overige schulden	476.756	0
Overlopende passiva	<u>30.552</u>	<u>0</u>
	<u>2.333.735</u>	<u>1.637.677</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

Schulden aan leveranciers en handelskredieten:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Crediteuren	<u>1.316.771</u>	<u>0</u>

Schulden aan participanten en deelnemingen:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Rekening-courant Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers	<u>0</u>	<u>1.637.677</u>

Over deze rekening-courantverhoudingen is geen rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Pensioenen	52.501	0
Omzetbelasting	67.045	0
Loonheffing	56.777	0
	<u>176.323</u>	<u>0</u>

Overige schulden:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
Vakantiegeldverplichting	116.189	0
Nog te ontvangen facturen	360.567	0
	<u>476.756</u>	<u>0</u>

### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen en voorwaardelijke activa en verplichtingen**

Met enig aandeelhouder Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor onbepaalde tijd. Hierin staat opgenomen dat diverse kosten en subsidies periodiek vanuit Baanbrekers worden doorbelast aan Ruelong BV.

De doorberekeningen bestaat uit:

- werkelijke salariskosten van bij Ruelong BV gedetacheerd gesubsidieerd personeel
- rijksuitkering WSW (gemiddeld bedrag per SE)
- aandeel in de personeelskosten directie en bedrijfsvoering & control

Ruelong BV  
Waalwijk

- aandeel in de overige personeelskosten
- aandeel in afschrijving, onderhoud, rente (t.b.v. huisvesting) en algemene kosten

Ruelong BV  
Waalwijk

## Toelichting op de onderscheiden posten van de winst-en-verliesrekening

### 11] Brutomarge

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Netto-omzet	7.402.948	0
Wijzigingen in voorraden en gereed product	(33.711)	0
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>4.950</u>	<u>0</u>
	7.374.187	0
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	<u>1.135.907</u>	<u>0</u>
	<u>6.238.280</u>	<u>0</u>

Netto-omzet:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Groen	4.921.048	0
Schoonmaak	2.129.848	0
Beveiliging	351.458	0
Overig	<u>594</u>	<u>0</u>
	<u>7.402.948</u>	<u>0</u>

Wijzigingen in voorraden en gereed product:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Mutatie onderhanden werk	<u>(33.711)</u>	<u>0</u>

Overige bedrijfsopbrengsten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Boekresultaat desinvestering materiële vaste activa	<u>4.950</u>	<u>0</u>



Ruelong BV  
Waalwijk

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Kosten uitbesteed werk	<u>1.135.907</u>	<u>0</u>

## 12] Lonen, salarissen en sociale lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Directe personeelskosten	3.119.413	0
Indirecte personeelskosten	<u>1.108.187</u>	<u>0</u>
	<u>4.227.600</u>	<u>0</u>

Directe personeelskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Lonen en salarissen eigen medewerkers	1.881.038	0
Lonen en salarissen gedetacheerden	667.457	0
Sociale lasten eigen medewerkers	325.656	0
Pensioenkosten eigen medewerkers	140.568	0
Overige personeelskosten	<u>104.694</u>	<u>0</u>
	<u>3.119.413</u>	<u>0</u>

Indirecte personeelskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Lonen en salarissen eigen medewerkers	939.600	0
Sociale lasten eigen medewerkers	85.715	0
Pensioenkosten eigen medewerkers	59.508	0
Overige personeelskosten	<u>23.364</u>	<u>0</u>
	<u>1.108.187</u>	<u>0</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

### Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Direct personeel	223,9	0,0
Indirect personeel	27,4	0,0
	<u>251,3</u>	<u>0,0</u>

### 13] Afschrijvingen op vaste activa

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Immateriële vaste activa	74.325	3.006
Materiële vaste activa	<u>157.699</u>	<u>0</u>
	<u>232.024</u>	<u>3.006</u>

Immateriële vaste activa:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Goodwill	74.325	0
Oprichtingskosten	<u>0</u>	<u>3.006</u>
	<u>74.325</u>	<u>3.006</u>

Materiële vaste activa:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Machines en installaties	95.594	0
Inventaris	5.347	0
Vervoermiddelen	<u>56.758</u>	<u>0</u>
	<u>157.699</u>	<u>0</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

#### 14] Overige bedrijfskosten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Overige personeelskosten	227.710	0
Huisvestingskosten	345.941	0
Verkoopkosten	11.189	0
Machine- en inventariskosten	373.419	0
Vervoerskosten	205.935	0
Algemene kosten	633.070	0
	<u>1.797.264</u>	<u>0</u>

Overige personeelskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Uitzendkrachten	<u>227.710</u>	<u>0</u>

Huisvestingskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Huur onroerende zaken	345.573	0
Overige huisvestingskosten	368	0
	<u>345.941</u>	<u>0</u>

Verkoopkosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
PR activiteiten	28.474	0
Mutatie voorziening debiteuren	(21.416)	0
Sponsoring	4.131	0
	<u>11.189</u>	<u>0</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

Machine- en inventariskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Onderhoud machines	160.944	0
Gereedschappen	107.328	0
Verzekering machines	11.525	0
Brandstof machines	83.771	0
Schade machines	9.851	0
	<u>373.419</u>	<u>0</u>

Vervoerskosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Onderhoud wagenpark	72.823	0
Brandstof	69.406	0
Verzekeringen wagenpark	28.074	0
Motorrijtuigenbelasting	18.884	0
Privé-gebruik	2.056	0
Schades	9.484	0
Overige kosten wagenpark	5.208	0
	<u>205.935</u>	<u>0</u>

Algemene kosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Contributies en abonnementen	14.546	0
Kosten automatisering	66.235	0
Administratiekosten	19.000	0
Overheadkosten dienstenovereenkomst	416.000	0
Overige baten voorgaande jaren	(36.789)	0
Overige lasten voorgaande jaren	136.892	0
Overige algemene kosten	17.186	0
	<u>633.070</u>	<u>0</u>

**15] Aandeel in het resultaat van deelnemingen**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaat WML Facilitair	<u>0</u>	<u>(115.248)</u>

Ruelong BV  
Waalwijk

## 16] Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bankkosten	2.201	59
Rente doorleenovereenkomst Baanbrekers	<u>3.675</u>	<u>0</u>
	<u>5.876</u>	<u>59</u>

## Overige toelichtingen

### **Leningen (alsmede voorschotten en garanties) ten behoeve van bestuurders en commissarissen**

Het per 31 december 2016 uitstaande bedrag aan leningen (alsmede voorschotten en garanties) ten behoeve van bestuurders (en voormalige bestuurders) bedroeg € 634.918 (2015: € 0). De rentevoet van deze leningen bedroeg 0%. In 2016 is op deze leningen € 0 afgelost (2015: € 0). De resterende looptijd is onbepaald.

Ruelong BV  
Waalwijk

**Ondertekening van de jaarrekening**

Waalwijk,

Opgemaakt d.d. 4 oktober 2017

Ondertekend en vastgesteld d.d. ....

Directie:

Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers  
W. Bak

Ruelong BV  
Waalwijk