NL Development B.V.
te 's-Gravenhage

Jaarrekening 2017

Kranenburgweg 135
2583 ER 's-Gravenhage
Kamer van Koophandel: 27288186

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

BALANS PER

5.1.2e

ACTIVA

Materiële vaste activa
Kantoorinventaris
Vervoermiddel

5.1.2e

Financiële vaste activa
Deelnemingen

Vorderingen
Verstrekte leningen

Vlottende activa
Voorraden
Onderhanden projekten

Vorderingen op korte termijn
H.J. 5.1.2e
NL House II B.V.
NL House III B.V.
De Klencke 109B B.V.
Debiteuren
Belastingen
Overige vorderingen en overlopende activa

5.1.2e

Liquide middelen
Banktegoeden

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

BALANS PER

PASSIVA

Eigen vermogen
Geplaatst kapitaal
Algemene reserve

Voorzieningen
Pensioenvoorziening
Overige voorziening

Kortlopende schulden
Arveli Holding B.V.
NL House I B.V.
Leningen o.g. A. 5.1.2e
Crediteuren
Belastingen
Overige schulden en overlopende passiva

5.1.2e

5.1.2e

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

WINST- EN VERLIESREKENING

	2017		2016	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Omzet				
Kostprijs van de omzet				
BRUTO WINST				
Kosten				
Afschrijvingen				
Personeelskosten				
Salarissen				
Sociale lasten				
Pensioenlasten				
Diverse kosten				
Huisvestingskosten				
Algemene kosten				
Verkoopkosten				
Reis- en verblijfkosten				
Advies- en servicekosten				
BEDRIJFSRESULTAAT				
Ontvangen interest				
Betaalde interest				
Resultaat uit deelnemingen				
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN				
Vennootschapsbelasting				
RESULTAAT NA BELASTINGEN				

[redacted]
5.1.2e

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen
Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa
De deelnemingen worden gewaardeerd tegen netto-vermogenswaarde.
Indien nodig vindt afwaardering plaats van de vordering op een deelneming met een negatieve vermogenswaarde.

Onderhanden werk
Het onderhanden project wordt gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs en de toeberekening van een winstaandeel, minus gefactureerde opbrengsten uit verkopen.
De vervaardigingsprijs omvat de aankoop en de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging en ontwikkeling kunnen worden toegerekend.

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig verminderd met een voorziening voor incourantheid.

Liquide middelen
De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Resultaatbepaling
De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het boekjaar ongeacht of zij tot uitgaven en/of ontvangsten in het boekjaar hebben geleid.

Winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	aanschaf-waarde	afschrijving	boekwaarde 31.12.2017
Kantoorinventaris	[redacted]		
Computerapparatuur en programmatuur			
Vervoermiddel			

Financiële vaste activa

Deelneming NL House I B.V.

Waardering 1 januari	[redacted]
Terugbetaling agio	
Ontvangen dividend	
Resultaat verslagperiode	
Waardering 31 december	

5.1.2e

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Deelneming NL House II B.V.		
Waardering 1 januari	[redacted]	
Resultaat verslagperiode		
In mindering op de RC-vordering		
Dotatie aan overige voorziening		
Waardering 31 december		
Deelneming NL House III B.V.		
Waardering 1 januari		
Resultaat verslagperiode		
In mindering op de RC-vordering		
Waardering 31 december		
50% Deelneming De Oude Touwfabriek B.V.		
Verkregen aandelen		
Nog te storten op aandelen		
Resultaat verslagperiode		
Mutatie voorziening deelneming		
Waardering 31 december		
50% Deelneming De Klencke 109B B.V.		
Waardering 1 januari		
Resultaat verslagperiode		
Dividenduitkering		
Waardering 31 december		
50% Vlietoevers B.V.		
Waardering 1 januari		
Verkregen aandelen bij oprichting		
Resultaat verslagperiode		
Waardering 31 december		
Totaal deelnemingen		
Vorderingen		
H.J. [redacted]		
Vlietoevers BV		

5.1.2e

De rente op de vordering op H.J. [redacted] bedraagt 3% per jaar. Aflossing vindt plaats bij van het onroerend goed waarop een specifiek deel van de lening betrekking heeft.
Ultimo 2017 resteert nog een lening.
De rente op de vordering op Vlietoevers B.V. bedraagt 10% per jaar. Deze lening is in 2017 volledig afgelost.

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

Toelichting bij de balans

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Vlottende activa		
Voorraad onderhanden projekten		
5.1.2e		
Overige		
Waardering 31 december		
H.J. 5.1.2e		
Rekening-courant H.J. 5.1.2e		
Over het rc-saldo is 2,5% rente berekend.		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te factureren adviezen en kosten		
Gestorte garantie/waarborgsom		
Actieve belastinglatentie		
Vooruitbetaalde abonnementen		
Autokosten		
Vooruitbetaalde huur		
Vooruitbetaalde overige kosten		
Aandelenkapitaal		
Geplaatst kapitaal		
In het boekjaar hebben zich geen wijzigingen voorgedaa		
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari		
Dividenduitkering		
Resultaat verslagperiode		
Saldo per 31 december		

5.1.2e

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Pensioenvoorziening		
Stand 1 januari		
Dotatie pensioenvoorziening fiscaal	5.1.2e	
Dotatie pensioenvoorziening commercieel		

Dit betreft de pensioenvoorziening in eigen beheer voor de dga van de vennootschap.

Overige voorzieningen
Voorziening deelnemingen
NL House II B.V.
Deelneming De Oude Touwfabriek B.V.

Arveli Holding B.V.
Rekening-courant/lening Arveli Holding B.V.

Leningen o.g. A. 5.1.2e
Niet specifiek
Inzake project "De Vlietoevers"

De rente bedraagt 6-10% per jaar.

Belastingen
Omzetbelasting
Loonheffing
Vennootschapsbelasting

5.1.2e

Overige schulden en overlopende passiva
De Oude Touwfabriek B.V.
Vlietoevers B.V.
SP Fund B.V.
Te betalen servicebureaux
Te betalen rente
Te betalen overige kosten

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Opbrengsten
Doorberekende interne kosten
Opbrengst projecten
Overige opbrengsten

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Bruto winst		
Per project, incl. doorberekende interne kosten en overige opbrengsten		
[redacted]		
Overige opbrengsten		
Huisvestingskosten		
Huur		
Overige huisvestingskosten		
Algemene kosten		
Abonnementen/contributies en bijdragen		
Communicatiekosten		
Drukwerk/kantoorbenodigdheden		
Bankkosten		
Diverse kosten		
Verkoopkosten		
Overige		
Reis- en verblijfkosten		
Reis- en verblijfkosten		
Representatiekosten		
Autokosten		

NL DEVELOPMENT B.V., WASSENAAR

	2017	2016
	€	€
Advies- en servicekosten		
Advieskosten en ingeleende diensten		
Servicekosten		
Automatiseringskosten		
Ontvangen interest		
Arveli Holding B.V.		
NL House II B.V.		
NL House III B.V.		
H.J. 5.1.2e		
Betaalde interest		
NL House I B.V.		
A. 5.1.2e, inzake lening niet-specifiek		
Overig		
Resultaat deelnemingen		
NL House I B.V.		
NL House II B.V.		
NL House III B.V.		
De Klencke 109b B.V.		
De Oude Touwfabriek B.V.		
Vlietoevers B.V.		

5.1.2e

Ondertekening van de jaarrekening

Wassenaar, 2018

Directie: