

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2019
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2019
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020
Datum deponering	28 augustus 2020

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020

INHOUD

Jaarverslag.....	2
Informatie over de rapportage en de rechtspersoon.....	2
Informatie over de rechtspersoon.....	2
Informatie over de rapportage.....	2
Jaarrekening.....	4
Enkelvoudige jaarrekening.....	4
Balans.....	4
Toelichting op de jaarrekening.....	4
Algemene toelichting.....	4
Algemene grondslagen voor verslaggeving.....	5
Grondslagen.....	5
Balans.....	7
Overige toelichtingen.....	8
Ondertekening van de jaarrekening.....	8

Jaarverslag

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.	2019
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage	
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	27289008	
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein	

Straatnaam NL	Wegastraat	2019
Huisnummer NL	29	
Postcode NL	2516AN	
Vestigingsplaats NL	's-Gravenhage	

Informatie over de rapportage

Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2019	2019
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2019	
Startdatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2018	
Einddatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2018	
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee	
Type grondslag	Commercieel	
Rapporteringsvaluta van het document	Euro	
Datum van opmaak van de jaarrekening	24 augustus 2020	
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja	
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020	

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020

Heraanlevering van het document in verband met onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee
---	-----

2019

Jaarrekening

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

		31 december 2019	31 december 2018
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming		
Activa			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa		€ 15.022	€ 32.584
Materiële vaste activa		€ 50.017	€ 9.416
Financiële vaste activa		€ 45.456	€ 54.215
Totaal van vaste activa		€ 110.495	€ 96.215
Vlottende activa			
Vorderingen		€ 191.699	€ 110.085
Liquide middelen		€ 5.733	€ 14.512
Totaal van vlottende activa		€ 197.432	€ 124.597
Totaal van activa		€ 307.927	€ 220.812
Passiva			
Eigen vermogen			
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal		€ 18.000	€ 18.000
Agio		€ 81.700	€ 81.700
Overige reserves		€ -339.887	€ -374.520
Totaal van eigen vermogen		€ -240.187	€ -274.820
Voorzieningen		€ 192.192	€ 184.800
Langlopende schulden		€ 44.180	
Kortlopende schulden		€ 311.742	€ 310.832
Totaal van passiva		€ 307.927	€ 220.812

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Beschrijving van de belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De vennootschap heeft haar activiteiten aangevangen op 29 mei 2006. Tevens heeft per genoemde datum de oprichting bij notariële akte plaatsgevonden. De activiteiten van Nelis Company B.V. (Voorheen HydraGroup B.V.) bestaan voornamelijk uit het uitoefenen van een glazenwassers- en schoonmaakbedrijf, alsmede het verrichten van allerlei diensten en advieswerkzaamheden voor bedrijven en particulieren,

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020

waaronder onderhoudswerkzaamheden van niet constructieve aard.

Beschrijving van de locatie van de feitelijke activiteiten

Nelis Company B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Wegastraat 29 te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27289008.

Informatieverschaffing over continuïteit

De vennootschap heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het

coronavirus. Dit heeft voor de rechtspersoon geresulteerd in een forse omzetsdaling en

toename van additionele kosten. De ondernemingsleiding heeft deze situatie onderkend

en heeft maatregelen genomen om deze situatie het hoofd te bieden. Zo is de bankier

bereid om de aflossingsverplichtingen van de vennootschap voor een periode van 6 maanden

op te schorten. Ook heeft de vennootschap bijzonder uitstel van betaling bij de belastingdienst voor zowel de loonbelasting en de omzetbelasting. Ten laatste maakt de vennootschap gebruik van de NOW regeling. Deze maatregelen zijn voor het bestuur reden om te vertrouwen op duurzame voortzetting van de ondernemingsactiviteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de

continuïteitsveronderstelling.

Informatieverschaffing over schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Nelis Company B.V. zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.

Informatieverschaffing over fouterstel

In de jaarrekening 2019 heeft een fouterstel plaatsgevonden betreffende de post overlopende activa in de jaarrekening 2018 en voorgaande jaren.

Het eigen vermogen van het voorgaand boekjaar en het jaar ervoor is herrekend op basis van de herstelde fout. Het verschil tussen het eigen vermogen aan het eind van het voorgaande boekjaar voor en na herrekening betreft € 48.000 negatief. Dit bedrag is als restreekse mutatie van het eigen vermogen verwerkt en aangepast in de vergelijkende cijfers balanscijfers van het voorafgaande boekjaar.

Grondslagen

Grondslag van immateriële vaste activa

Goodwill is het positieve verschil tussen de verkrijgingsprijs van de deelnemingen en de

nettovermogenswaarde op het moment van verkrijging verminderd met de afschrijvingen. De geactiveerde

goodwill wordt lineair afgeschreven in tien jaren.

Naam van de rechtspersoon	Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon	's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de jaarrekening	24 augustus 2020

Grondslag van materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen

bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De

afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Grondslag van financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

De latente belastingvordering uit hoofde van het compensabel verlies is gewaardeerd tegen het nominale belastingtarief van 20%.

Grondslag van 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 het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslag van voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslag van overige voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Grondslag van 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.

Grondslag van 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 de bepaling van het resultaat

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.

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.

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.

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

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Grondslag van overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslag van financiële baten en lasten

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

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

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.

Balans

Immateriële vaste activa

	31 december 2019	31 december 2018
Totaal van immateriële vaste activa	€ 15.022	€ 32.584

Vorderingen

	31 december 2019	31 december 2018
Totaal van vorderingen	€ 191.699	€ 110.085

Eigen vermogen

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90000.

Aandelenkapitaal

Informatieverschaffing over gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Geplaatst en volgestort zijn 900 gewone aandelen nominaal € 100,00

Langlopende schulden

	31 december 2019
Totaal van langlopende schulden	€ 44.180

Informatieverschaffing over langlopende schulden

Voor de door ING Bank N.V. verstrekte kredietfaciliteiten zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Verpanding van alle huidige en toekomstige bedrijfsactiva. Deze bedrijfsactiva omvatten in ieder geval de bedrijfsuitrusting, tegoeden, vorderingen en voorraden behorende tot de vennootschap;
- Verpanding van al zijn toekomstige vorderingen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Naam van de rechtspersoon Nelis Company B.V.
Zetel van de rechtspersoon 's-Gravenhage
Datum van vaststelling van de 24 augustus 2020
jaarrekening

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Leaseverplichtingen

Door de vennootschap zijn operational leaseverplichtingen aangegaan, waarvan de verplichtingen € 34.000

op jaarbasis bedragen.

Beschrijving van de niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting van Nelis Company B.V. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

	2019	2018
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	0	
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam buiten Nederland	12.5	9
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>12.5</u>	<u>9</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Bestuurder-, commissaris- en vertegenwoordigernamen I. Smeyers

Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	's-Gravenhage
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	24 augustus 2020
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja