



ROM-D

Regionale OntwikkelingsMaatschappij
Drechtsteden

JAARSTUKKEN 2017

ROM-D HOLDING NV

Datum: 10 april 2018

Spuiboulevard 298
Postbus 310
3300 AH Dordrecht
T (078) 770 80 95
E info@rom-d.nl

WWW.ROM-D.NL



INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|---|
| 1. JAARREKENING | 3 |
| 1.1 Balans per 31 december 2017 | 3 |
| 1.2 Winst- en verliesrekening over 2017 | 3 |
| 1.3 Toelichting jaarrekening ROM-D Holding NV | 4 |
| 1.4 Ondertekening van de jaarrekening | 5 |
| 2. OVERIGE GEGEVENS | 6 |

1. JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

| (Balans voor verwerking resultaat) | | 2017 € | 2016 € | | | 2017 € | 2016 € |
|--|-----------|------------------|------------------|--|-----------|------------------|------------------|
| ACTIVA | | | | PASSIVA | | | |
| Vaste Activa | | | | Eigen vermogen | | | |
| Financiële vaste activa | | | | Geplaatst kapitaal | 4.601.229 | 4.601.229 | |
| Deelneming ROM-D Beheer NV | 25.126 | 23.525 | | Overige reserves | -447.299 | -837.707 | |
| Deelneming ROM-D Capital BV | 4.091.709 | 4.143.709 | | Resultaat boekjaar | -50.972 | 390.408 | |
| Deelneming ROM-D Capital Beheer BV | 4.154 | 4.457 | | | | | |
| Subtotaal | | 4.120.989 | 4.171.691 | Subtotaal | | 4.102.958 | 4.153.930 |
| Vlottende activa | | | | Vlottende passiva | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | | | | Kortlopende schulden en overlopende passiva | | | |
| Rek-crt ROM-D Projecten CV | 2.106.631 | 2.106.631 | | Rek-crt ROM-D Beheer NV | -- | 3.160 | |
| Rek-crt ROM-D Kil III CV | | -- | | Rek-crt ROM-D Capital BV | 2.150.847 | 2.150.847 | |
| Liquide middelen | | | | Nog te betalen bedragen | | -- | |
| Rek-crt BNG Bank | 26.185 | 29.616 | | | | | |
| Subtotaal | | 2.132.816 | 2.136.247 | Subtotaal | | 2.150.847 | 2.154.007 |
| Totaal | | 6.253.805 | 6.307.937 | Totaal | | 6.253.805 | 6.307.937 |

1.2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

| (Bedragen x €) | | 2017 | 2016 |
|--|---------|----------------|----------------|
| Baten | | | |
| Diverse opbrengsten: rentebaten | | | -- |
| Totaal baten | | | -- |
| Lasten | | | |
| Bedrijfskosten: | | | |
| accountantskosten | -- | 1.600 | |
| algemene kosten | 270 | 131 | |
| Totaal lasten | | 270 | 1.731 |
| Bedrijfsresultaat uit reguliere bedrijfsactiviteiten | | -270 | -1.731 |
| Resultaat op deelnemingen | -50.702 | 392.139 | |
| Bedrijfsresultaat | | -50.972 | 390.408 |

1.3 TOELICHTING JAARREKENING ROM-D HOLDING NV

ALGEMEEN

De activiteiten van ROM-D Holding NV, statutair gevestigd te Spuiboulevard 298 te Dordrecht bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen van gronden om daar bedrijven-terreinen op te kunnen huisvesten. De vennootschap is opgericht naar Nederlands recht op 15 december 1999 en is ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 24298631.

Per 15 juli 2013 is de rol van ROM-D Holding NV binnen de ROM-D groep uitgebreid. Overeenkomstig het aandeelhoudersbesluit van 15 juli 2013 is het geplaatste kapitaal aanzienlijk verhoogd doordat de aandelen die de Drechtsteden hielden in ROM-D CV werden ingebracht in ROM-D Holding BV van waaruit de Drechtsteden via ROM-D Capital BV hun aandelen zijn gaan houden in ROM-D Projecten CV.

Aandeelhouders ROM-D Holding NV

In navolgend schema treft u de belangen van de aandeelhouders van voor ROM-D Holding NV aan.

| Aandeelhouder | Belang (x €) | Percentage van het totaal (%) |
|------------------------|--------------|-------------------------------|
| Provincie Zuid-Holland | 3.858 | 0,1 |
| Gemeente Dordrecht | 3.175.095 | 69,0 |
| Gemeente Zwijndrecht | 941.228 | 20,5 |
| Gemeente Papendrecht | 150.496 | 3,3 |
| Gemeente Sliedrecht | 127.819 | 2,8 |
| Gemeente H-I-Ambacht | 109.216 | 2,4 |
| Gemeente Alblasserdam | 93.517 | 2,0 |
| Totaal | 4.601.229 | 100,0 |

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De vennootschap heeft de jaarrekening opgesteld conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek. 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 opgenomen tegen nominale waarde.

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

financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van derivaten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarop invloed van betekenis wordt uitgeoefend zijn gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Deelnemingen met een negatieve netto vermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van vorderingen. Overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Opgenomen kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Bedrijfsresultaat

Onder bedrijfsresultaat wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum 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.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen c.q. op basis van historische kostprijs.

Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 is de ROM-D vennootschapsbelastingplichtig geworden. ROM-D Holding NV heeft deelnemingen in ROM-D Beheer NV, ROM-D Capital BV en ROM-D Capital Beheer BV. ROM-D Holding NV zelf kan met betrekking tot de resultaten uit deelnemingen waarschijnlijk gebruik maken van de deelnemingsvrijstelling en zal over de resultaten van de deelnemingen dus waarschijnlijk geen vennootschapsbelasting verschuldigd zijn.

De deelnemingen van ROM-D Holding NV (inclusief de resultaten van de onder deze entiteiten ressorterende CV's) zullen vermoedelijk wel belastingplichtig zijn. De resultaten uit deze deelnemingen zullen hierdoor negatief beïnvloed kunnen worden. De verwachting is dat over 2017 nog geen vennootschapsbelasting behoeft te worden betaald.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Financiële vaste activa

ROM-D Holding NV is per ultimo 2017 aandeelhouder van ROM-D Beheer NV (62,5 %), ROM-D Capital BV (22,1 %) en ROM-D Capital Beheer BV (9,1 %).

Vorderingen en overlopende passiva

In verband met de aandelenruil met ROM-D Capital BV is er een rekening-courant verhouding ontstaan met ROM-D Projecten CV van € 2.106.631. Over de saldi in de rekening-courant wordt geen rente berekend. De saldi worden, zodra de mogelijkheid bestaat, weer verevend.

Liquide middelen

Deze betreffen het saldo van de rekening courant bij BNG Bank op balansdatum.

Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal

Het geplaatste kapitaal van de vennootschap bedraagt € 4.601.229 (4.601.229 à € 1). Aandeelhouders zijn de deelnemende regiogemeenten en de Provincie Zuid-Holland. Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 23 mln. aandelen à € 1 nominaal.

Resultaatbestemming

Evenals in voorgaande jaren vindt er in 2017 geen uitkering plaats aan de aandeelhouders. Voorgesteld wordt om het nadelig resultaat ad € 50.972 te verrekenen met het eigen vermogen in casu de Overige reserve. Dit voorstel is nog niet in de jaarrekening verwerkt.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De balanspost betreft de rekening-courant met ROM-D Capital BV.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE WINST-EN-VERLIESREKENING

Overige bedrijfskosten

Voor de overige bedrijfskosten wordt verwezen naar de winst- en verliesrekening over 2017.

Resultaat uit deelnemingen

Het resultaat uit deelnemingen is als volgt te specificeren:

| Bedragen x € | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Deelneming in Capital BV | -52.001 | 386.326 |
| Deelneming in Capital Beheer BV | -302 | 243 |
| Deelneming in Beheer NV | 1.601 | 5.570 |
| Totaal | -50.702 | 392.139 |

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die invloed hebben op de jaarrekening 2017.

Personeel

Bij de vennootschap is geen personeel in dienst. Aan de bestuurders en commissarissen zijn in het verslagjaar geen vergoedingen uitgekeerd.

Belastingen over het resultaat

De vennootschap kan tot 2016 worden aangemerkt als indirect overheidsorgaan en is diensgevolge niet vennootschapsbelastingplichtig. Vanaf 2016 is de vennootschap belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

1.4 ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Dordrecht, 10 april 2018

Paul Vismans,
Bestuurder

Aldus vastgesteld in de Algemene vergadering, gehouden te Dordrecht 30 mei 2018.

2. OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In artikel 18 van de statuten van de vennootschap zijn bepalingen opgenomen inzake de winstverdeling. Omtrent de winst is in lid 3 vermeld "dat het resultaat ter beschikking staat van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders".

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Hiervoor wordt verwezen naar de verstrekte controleverklaring.