

# Jaarrekening 2010

van

Van der Leij Bouwbedrijven B.V., Amsterdam

Statutaire vestigingsplaats: Amsterdam  
Adres: Distelweg 80 B  
1031 HH Amsterdam

## Inhoudsopgave

### Jaarrekening

Geconsolideerde balans per 31 december 2010	1
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2010	3
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting op de geconsolideerde balans	10
Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening	15
Enkelvoudige balans per 31 december 2010	16
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2010	18
Toelichting op de enkelvoudige balans	19
Overige gegevens	
Statutaire winstbestemming	24
Voorstel winstbestemming 2010	24
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25

Totaal aantal pagina's in dit rapport: 26

## Geconsolideerde balans per 31 december 2010

(na resultaatbestemming)

### A c t i v a

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	180.448		204.374	
Machines en installaties	75.323		73.744	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	393.316		245.557	
		649.087		523.675
<b>Immateriële vaste activa (2)</b>				
Kosten van ontwikkeling		8.570		8.570
<b>Financiële vaste activa (3)</b>				
Langlopende vorderingen		5.065		–
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorraden (4)</b>				
Voorraad grond- en hulpstoffen		392.201		353.000
<b>Onderhanden werk (5)</b>		754.939		982.513
<b>Vorderingen (6)</b>				
Handelsdebiteuren	5.006.309		5.372.355	
Groepsmaatschappijen	1.094		–	
Overige verbonden maatschappijen	138.868		27.709	
Te vorderen belastingen	3.722		–	
Overige vorderingen	1.832.803		697.552	
		6.982.796		6.097.616
<b>Liquide middelen (7)</b>		3.070.541		1.890.952
<b>Totaal activa</b>		<u>11.863.199</u>		<u>9.856.326</u>

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>Groepsvermogen (8)</b>				
Eigen vermogen	6.573.518		5.686.176	
Aandeel derden	(25.665)		-	
		6.547.853		5.686.176
<b>Voorzieningen (9)</b>				
Latente vennootschapsbelasting		-		91.031
<b>Kortlopende schulden (10)</b>				
Handelscrediteuren	3.668.819		2.567.430	
Groepsmaatschappijen	154.837		460.482	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	552.188		593.858	
Overige schulden	939.502		457.349	
		5.315.346		4.079.119
<b>Totaal passiva</b>		<b>11.863.199</b>		<b>9.856.326</b>

## Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2010

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet (8)</b>		26.331.671		23.547.443
Grond- en hulpstoffen en kosten uitbesteed werk	14.204.877		12.108.793	
Lonen en salarissen	6.373.429		6.175.547	
Sociale lasten en pensioenlasten	1.525.968		1.367.768	
Afschrijvingen	161.927		131.084	
Overige bedrijfskosten	2.921.977		2.954.548	
<b>Som der kosten</b>		25.188.178		22.737.740
		1.143.493		809.703
Rentebaten	50.638		9.815	
Rentelasten	(38.962)		(3.817)	
Financiële baten en lasten		11.676		5.998
<b>Resultaat voor belastingen</b>		1.155.169		815.701
Belastingen		(231.034)		(182.774)
Aandeel derden in het resultaat		37.665		-
<b>Resultaat na belastingen</b>		961.800		632.927

## Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2010

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	1.143.493		809.703	
Afschrijvingen	161.927		131.084	
Mutatie in aandeel derden	12.000		-	
Mutatie in voorzieningen	(91.031)		(18.961)	
Mutatie in werkkapitaal	404.173		(2.091.624)	
Inbreng bij herstructurering	39.130		-	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.669.692		(1.169.798)
Financiële baten en lasten	11.676		5.998	
Belastingen	(231.034)		(182.774)	
		(219.358)		(176.776)
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.450.334		(1.346.574)
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	(269.495)		(216.459)	
Mutatie in financiële vaste activa	(1.250)		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		(270.745)		(216.459)
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Aflossing langlopende schulden	-		(650)	
Uitgekeerd dividend	-		(2.500.000)	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		(2.500.650)
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		1.179.589		(4.063.683)
Saldo geldmiddelen per 1 januari		1.890.952		5.954.635
Saldo geldmiddelen per 31 december		3.070.541		1.890.952
Mutatie geldmiddelen		1.179.589		(4.063.683)

## Toelichting algemeen

### Algemeen

De vennootschap heeft zowel de enkelvoudige jaarrekening als de geconsolideerde jaarrekening opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

### Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen de financiële gegevens van de vennootschap en haar groepsmaatschappijen per 31 december van het boekjaar. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen en vennootschappen waarin beslissende zeggenschap wordt uitgeoefend (100% belang tenzij anders aangegeven), zijnde:

- Van der Leij Bouwbedrijven Delft B.V., gevestigd te Delft;
- Van der Leij Timmerfabriek B.V., gevestigd te 's-Gravenhage;
- Van der Leij Projecten B.V., gevestigd te Amsterdam;
- Van der Leij Onderhoud en Restauratie B.V., gevestigd te Amsterdam;
- Van der Leij Zorgbouw B.V., gevestigd te Amsterdam;
- Van der Leij Nieuwegein B.V., gevestigd te 's-Gravenhage;
- Van der Leij Geveltechniek B.V., gevestigd te Delft;
- Allround Parking Services B.V. (33 1/3%), gevestigd te Amsterdam.

De groepsmaatschappijen worden integraal geconsolideerd vanaf de datum waarop beslissende zeggenschap op de groepsmaatschappij is verkregen. De groepsmaatschappijen worden niet meer in de consolidatie opgenomen vanaf de datum waarop geen sprake meer is van beslissende zeggenschap. De posten in de geconsolideerde jaarrekening worden volgens uniforme grondslagen van waardering en resultaatbepaling vastgesteld.

Joint ventures worden proportioneel geconsolideerd. Dit houdt in dat de activa en passiva en de baten en lasten naar evenredigheid van het kapitaalbelang respectievelijk aandeel in het resultaat in de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Buitengebruikgestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen kostprijs dan wel de lagere opbrengstwaarde. Indien de verwachte opbrengstwaarde belangrijk hoger is dan de boekwaarde en besloten is tot verkoop, wordt overgegaan tot een incidentele herwaardering die verwerkt wordt in de herwaarderingsreserve. Bij de realisatie van de waardeinstijging wordt de herwaardering als een afzonderlijke post in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

## **Financiële vaste activa**

### ***Deelnemingen***

Deelnemingen waarin de vennootschap invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid worden tegen de vermogensmutatiemethode gewaardeerd. Overeenkomstig deze methode, worden de deelnemingen in de balans opgenomen tegen het aandeel van de vennootschap in de nettovermogenswaarde vermeerderd met haar aandeel in de resultaten van de deelnemingen vanaf het moment van verwerving, bepaald volgens de grondslagen zoals vermeld in deze jaarrekening. In de winst-en-verliesrekening wordt het aandeel van de vennootschap in het resultaat van de deelnemingen opgenomen. Indien en voor zover de vennootschap niet zonder beperking uitkering van de positieve resultaten aan haar kan bewerkstelligen, worden de resultaten in een wettelijke reserve opgenomen. Haar aandeel in de rechtstreekse vermogensvermeerderingen en -verminderingen van de deelnemingen wordt ook in de wettelijke reserve opgenomen.

Deelnemingen waarin de vennootschap geen invloed van betekenis op het financiële en zakelijke beleid uitoefent, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs dan wel de lagere realiseerbare waarde (hier de hoogste van de bedrijfswaarde en opbrengstwaarde). In de winst-en-verliesrekening wordt het dividend als opbrengst uit deelneming verantwoord.

### ***Langlopende vorderingen***

De vorderingen onder de financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde ofwel de lagere realiseerbare waarde (hier de hoogste van de bedrijfswaarde en opbrengstwaarde). Het (dis)agio waarmee leningen zijn verstrekt of overgenomen, wordt in aanmerking genomen door deze gedurende de looptijd van de vordering ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat te brengen. Het nominale bedrag van de lening wordt daartoe vermindert respectievelijk vermeerderd met het nog aan het resultaat toe te rekenen (dis)agio.

## **Vorraden**

### ***Vorraad grond- en hulpstoffen***

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs dan wel de lagere opbrengstwaarde. De verkrijgingsprijs van de grond- en hulpstoffen wordt bepaald op grond van de 'First-in, First-out'-regel.

## **Onderhanden werk**

In het onderhanden werk zijn projecten opgenomen die betrekking hebben op bouwactiviteiten in opdracht van derden.

De onderhanden projecten worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs vermeerderd met de winst die aan dat deel van het project waarvoor prestaties zijn verricht is toe te rekenen ('percentage of completion'-methode), indien deze winst op verantwoorde wijze bepaald kan worden. Als dit niet mogelijk is, worden de onderhanden projecten tegen de vervaardigingsprijs gewaardeerd en wordt de winst geheel verantwoord in het boekjaar waarin het project wordt opgeleverd respectievelijk voltooid ('percentage of completion with zero profit'-methode). Indien door een wijziging in de omstandigheden tijdens de uitvoering van het project of het opheffen van de onzekerheden voor een verantwoorde winstbepaling op een

contract, een wijziging in de te hanteren methode van winstneming optreedt, wordt deze als een schattingswijziging verantwoord.

De vervaardigingsprijs van het onderhanden werk bestaat uit de aanschaffingskosten van de verbruikte grond- en hulpstoffen en de directe productiekosten, vermeerderd met een opslag voor indirecte kosten, exclusief de rente op vreemd vermogen.

Een voorziening voor verwachte verliezen voor een project wordt in mindering gebracht op de post onderhanden werk voor zover deze niet groter is dan de actiefpost voor dit project. Tevens worden de gedeclareerde termijnen in mindering gebracht op de post onderhanden projecten.

## Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

## Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 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.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

## Belastingen

Voor alle belastbare tijdelijke verschillen wordt een latente belastingverplichting opgenomen. Voor alle verrekenbare tijdelijke verschillen en voor beschikbare voorwaartse verliescompensatie wordt een actieve belastingvordering opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er fiscale winst beschikbaar zal zijn voor verrekening.

De waardering van latente belastingverplichtingen en -vorderingen wordt gebaseerd op de fiscale gevolgen van de door de vennootschap, per balansdatum, voorgenomen wijze van realisatie of afwikkeling van activa, voorzieningen, schulden of overlopende passiva.

De (niet-)latente belastingvorderingen en -verplichtingen worden gesaldeerd indien is voldaan aan de algemene voorwaarden voor saldering.

Tussen de vennootschap en haar Nederlandse groepsmaatschappijen bestaat een fiscale eenheid. De verrekening van de belastingen binnen deze eenheid vindt plaats alsof elke maatschappij zelfstandig belastingplichtig is.

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare posten.

## Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Het (dis)agio waarmee de leningen zijn verstrekt of overgenomen, wordt in aanmerking genomen door deze gedurende de looptijd van de schuld ten laste respectievelijk ten gunste van het resultaat te brengen. Het nominale bedrag van de lening wordt daartoe vermeerderd respectievelijk verminderd met het nog aan het resultaat toe te rekenen (dis)agio.

## Resultaatbepaling

Onder het bedrijfsresultaat wordt verstaan de netto-omzet, de wijziging in onderhanden werk, de kosten van grond- en hulpstoffen en overige externe kosten. Onder netto-omzet wordt verstaan de gerealiseerde productie in de verslagperiode tegen opbrengstwaarde, inclusief aan werken in uitvoering toegekende winsten en/of getroffen verliesvoorzieningen. Winsten op werken worden verantwoord naar rato van de voortgang. Verliezen worden verantwoord op het moment waarop de verliesverwachting ontstaat.

Resultaten uit transacties met en tussen groepsmaatschappijen worden volledig geëlimineerd. Resultaten uit transacties met en tussen deelnemingen die tegen netto-vermogenswaarde gewaardeerd worden, worden proportioneel verantwoord. Resultaten uit transacties met en tussen deelnemingen die tegen kostprijs worden gewaardeerd, worden volledig verantwoord, tenzij zij in wezen niet zijn gerealiseerd.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

## Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Uitgekeerde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen en de verkoopprijs van verkochte groepsmaatschappijen worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De in deze groepsmaatschappijen aanwezige geldmiddelen worden op de aankoopprijs respectievelijk de verkoopprijs in aftrek gebracht. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele

activiteiten. De ontvangst uit hoofde van een sale and financial leaseback-transactie wordt gepresenteerd als een ontvangst uit hoofde van financieringsactiviteiten.

## Toelichting op de geconsolideerde balans

### Materiële vaste activa (1)

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en instal- laties	Andere bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2010	204.374	73.744	245.557	523.675
Inbreng Van der Leij Geveltechniek B.V.	-	9.268	8.576	17.844
Investerings	18.154	23.945	227.396	269.495
Afschrijvingen	(42.080)	(31.634)	(88.213)	(161.927)
Boekwaarde 31 december 2010	<u>180.448</u>	<u>75.323</u>	<u>393.316</u>	<u>649.087</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2009	460.921	429.266	1.211.071	2.101.258
Cumulatieve afschrijvingen	(280.473)	(353.943)	(817.755)	(1.452.171)
Boekwaarde 31 december 2010	<u>180.448</u>	<u>75.323</u>	<u>393.316</u>	<u>649.087</u>

De materiële vaste activa worden als volgt afgeschreven:

- De terreinen worden niet afgeschreven.
- De bedrijfsgebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 30 jaar.
- De machines en installaties worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 5 jaar.
- De andere vaste bedrijfsmiddelen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 3 tot 10 jaar.

De bedrijfsgebouwen en -terreinen zijn hypothecair verbonden ten behoeve van kredietinstellingen. Op de roerende materiële vaste activa rust pandrecht ten behoeve van de bank.

## Immateriële vaste activa (2)

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

	Totaal
	€
Boekwaarde 1 januari 2010	8.570
Investerings	-
Afschrijvingen	-
Boekwaarde 31 december 2010	<u>8.570</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2009	8.570
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde 31 december 2010	<u>8.570</u>

## Financiële vaste activa (3)

### *Langlopende vorderingen*

Het verloop van de langlopende vorderingen is als volgt:

	Personeel	Totaal
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2010	-	-
Bij: inbreng Van der Leij Geveltechniek B.V.	3.815	3.815
Bij: verstrekte lening	1.250	1.250
Af: aflossing	-	-
Boekwaarde 31 december 2010	<u>5.065</u>	<u>5.065</u>

## Vorraden (4)

### *Voorraad grond- en hulpstoffen*

Op de voorraad grond- en hulpstoffen rust pandrecht ten behoeve van de bank.

## Onderhanden werk (5)

De post onderhanden werk is als volgt opgebouwd:

	2010	2009
	€	€
Toegerekend kosten minus voorzieningen	7.007.009	7.139.688
Af: ingediende termijnen	(6.252.070)	(6.157.175)
	<u>754.939</u>	<u>982.513</u>

De winst van de onderhanden projecten is volgens de 'percentage of completion methode' verantwoord. Voor het bepalen van het percentage gereedheid is uitgegaan van de bestede werkelijke kosten. In totaal is een bedrag van € 375.313 (2009: € 1.311.201) aan opbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten over het boekjaar verantwoord. Er zijn geen bedragen door de opdrachtgevers ingehouden op de termijnfacturen.

Op het onderhanden werk (klein onderhoud en mutatiewoningen) rust pandrecht ten behoeve van de bank.

## Vorderingen (6)

### *Te vorderen belastingen*

De belastingen zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Vennootschapsbelasting	3.722	-

### *Overige vorderingen*

De overige vorderingen zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Vorderingen uit hoofde van schades	-	152.884
Waarborgsommen	13.754	15.409
Overlopende activa	127.053	452.721
Overige	1.691.996	76.538
	<u>1.832.803</u>	<u>697.552</u>

Op de vorderingen rust pandrecht ten behoeve van de bank.

## Liquide middelen (7)

Een bedrag van € 186.699 (2009: € 59.275) staat niet ter vrije beschikking. Het betreft gelden op een zogenaamde G-rekening.

Voor een bedrag van € 306.460 (2009: € 2.225.858) zijn door de groep bankgaranties verstrekt.

## Groepsvermogen (8)

Het aansprakelijk vermogen bedraagt per balansdatum € 6.547.853 (2009: € 5.686.176). Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting op het eigen vermogen bij de enkelvoudige balans.

## Voorzieningen (9)

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Belastingen	Totaal
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2010	91.031	91.031
Dotatie	-	-
Onttrekking	(91.031)	(91.031)
Boekwaarde 31 december 2010	-	-

## Kortlopende schulden (10)

### *Schuld aan kredietinstellingen*

De vennootschap heeft zich jegens de bank, uit hoofde van de kredietovereenkomst, hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor de tot Van der Leij Groep B.V. behorende vennootschappen:

- Hypothecaire zekerheid, groot € 1.300.000 op de onbelaste registergoederen gelegen en staande aan de Distelweg 83 te Amsterdam en de Schieweg 59, Delft.
- Verpanding van vorderingen, roerende zaken (voorraden en bedrijfsuitrusting), merkrechten en handelsnamen.

De kredietfaciliteit bestaat uit een basiskrediet ad € 3.500.000 en een aanvullend krediet ad € 975.000. De limiet van het aanvullende krediet zal met € 16.250 per kwartaal worden verminderd.

Daarnaast beschikt de vennootschap over een obligo faciliteit met een limiet van € 2.000.000 voor het doen stellen van bid en performance bonds.

### Groepsmaatschappijen

De vennootschap heeft de volgende schulden aan groepsmaatschappijen:

	2010	2009
	€	€
De Gouwe Beheer B.V.	-	201.736
Van der Leij Groep B.V.	72.000	207.480
Van der Leij Geveltechniek B.V.	-	51.266
Hoekpoort B.V. (voorheen: Infinite B.V.)	82.837	-
	<u>154.837</u>	<u>460.482</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

De belastingen en premies zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Loonheffingen	367.137	368.840
Omzetbelasting	185.051	225.018
	<u>552.188</u>	<u>593.858</u>

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De groep heeft als lessee operationele lease-contracten voor auto's afgesloten. De toekomstige minimale leasebetalingen daarvan zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Periode < 1 jaar	620.000	465.000
1 jaar < periode < 5 jaar	2.037.000	1.059.000
Periode > 5 jaar	-	-
Totaal	<u>2.657.000</u>	<u>1.524.000</u>

## Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening

### Netto-omzet (11)

De netto-omzet is ten opzichte van voorgaand jaar met 12% toegenomen (2009: afname met 7%) en is geheel in Nederland gerealiseerd.

### Personeel

Bij de groep waren in de verslagperiode gemiddeld 141 personen werkzaam (2009: 133), als volgt verdeeld:

	2010	2009
UTA-personeel	58	55
CAO-personeel	83	78
	<u>141</u>	<u>133</u>

## Enkelvoudige balans per 31 december 2010

(na resultaatbestemming)

### A c t i v a

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (12)</b>				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	158.345		204.374	
Machines en installaties	27.932		41.186	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	352.195		238.610	
		538.472		484.170
<b>Immateriële vaste activa (13)</b>				
Kosten van ontwikkeling		8.570		8.570
<b>Financiële vaste activa (14)</b>				
Deelnemingen	2.002.752		459.507	
Langlopende vorderingen	1.250		-	
		2.004.002		459.507
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Voorraden</b>				
Voorraad grond- en hulpstoffen		-		268.436
<b>Onderhanden werk (15)</b>		99.917		811.178
<b>Vorderingen (16)</b>				
Handelsdebiteuren	-		4.922.289	
Groepsmaatschappijen	5.539.182		-	
Overige verbonden maatschappijen	87.323		27.709	
Overige vorderingen	204.734		659.353	
		5.831.239		5.609.351
<b>Liquide middelen</b>		806.119		1.683.373
<b>Totaal activa</b>		<u>9.288.319</u>		<u>9.324.585</u>

	<b>P a s s i v a</b>			
	<b>2010</b>		<b>2009</b>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen (17)</b>				
Gestort en opgevraagd kapitaal	22.689		22.689	
Agioreserve	60.790		-	
Algemene reserve	6.625.287		5.663.487	
		<u>6.708.766</u>		<u>5.686.176</u>
<b>Voorzieningen (18)</b>				
Deelnemingen	407.880		-	
Latente vennootschapsbelasting	-		89.110	
		<u>407.880</u>		<u>89.110</u>
<b>Kortlopende schulden (19)</b>				
Handelscrediteuren	439.527		2.224.308	
Groepsmaatschappijen	139.354		509.815	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.150.564		419.061	
Overige schulden	442.228		396.115	
		<u>2.171.673</u>		<u>3.549.299</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>9.288.319</u></u>		<u><u>9.324.585</u></u>

## Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2010

	2010	2009
	€	€
Resultaat deelnemingen na belasting	1.018.725	(278.331)
Overige resultaten na belasting	(56.925)	911.258
<b>Resultaat na belastingen</b>	<u>961.800</u>	<u>632.927</u>

## Toelichting op de enkelvoudige balans

### Algemeen

De groepsmaatschappijen worden gewaardeerd tegen de netto-vermogenswaarde. De grondslagen voor de waardering en de bepaling van het resultaat zijn gelijk aan die welke zijn toegepast bij de geconsolideerde jaarrekening.

Bij het opstellen van de enkelvoudige jaarrekening is ten aanzien van de winst-en-verliesrekening gebruik gemaakt van de vrijstelling ex artikel 402, Boek 2, Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek.

### Materiële vaste activa (12)

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en instal- laties	Andere bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2010	204.374	41.186	238.610	484.170
Investerings resp. herrubriceringen	(5.655)	-	194.677	189.022
Afschrijvingen	(40.374)	(13.254)	(81.092)	(134.720)
Boekwaarde 31 december 2010	<u>158.345</u>	<u>27.932</u>	<u>352.195</u>	<u>538.472</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2009	430.789	160.732	1.046.723	1.638.244
Cumulatieve afschrijvingen	(272.444)	(132.800)	(694.528)	(1.099.772)
Boekwaarde 31 december 2010	<u>158.345</u>	<u>27.932</u>	<u>352.195</u>	<u>538.472</u>

De materiële vaste activa worden als volgt afgeschreven:

- De bedrijfsgebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 30 jaar.
- De machines en installaties worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 5 jaar.
- De andere vaste bedrijfsmiddelen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 3 tot 10 jaar.

### Immateriële vaste activa (13)

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

	Totaal
	€
Boekwaarde 1 januari 2010	8.570
Investerings	-
Afschrijvingen	-
Boekwaarde 31 december 2010	<u>8.570</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2009	8.570
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde 31 december 2010	<u>8.570</u>

### Financiële vaste activa (14)

#### Deelnemingen

Het verloop van de deelnemingen is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	459.507	1.737.838
Overname Van der Leij Timmerfabriek B.V.	60.790	-
Oprichting Van der Leij Projecten B.V.	18.000	-
Oprichting Van der Leij Restauratie en Onderhoud B.V.	18.000	-
Overname Van der Leij Zorgbouw B.V.	13.850	-
Overname Van der Leij Nieuwegein B.V.	-	-
Overname Van der Leij Geveltechniek B.V.	-	-
Oprichting Allround Parking Services B.V.	6.000	-
Resultaat deelnemingen na belasting	1.018.725	(278.331)
Dotatie voorziening voor deelnemingen	407.880	-
Uitgekeerd dividend	-	(1.000.000)
Stand per 31 december	<u>2.002.752</u>	<u>459.507</u>

De deelnemingen in Van der Leij Nieuwegein B.V. en Van der Leij Geveltechniek B.V. zijn als gevolg van het negatieve eigen vermogen tegen waarde nihil ingebracht door Van der Leij Groep B.V.

**Onderhanden werk (15)**

De post onderhanden werk is als volgt opgebouwd:

	2010	2009
	€	€
Toegerekend kosten minus voorzieningen	102.136	6.947.615
Af: ingediende termijnen	(2.219)	(6.136.437)
	<u>99.917</u>	<u>811.178</u>

**Vorderingen (16)****Groepsmaatschappijen**

De vennootschap heeft de volgende vorderingen op groepsmaatschappijen:

	2010	2009
	€	€
Van der Leij Bouwbedrijven Delft B.V.	942.816	-
Van der Leij Timmerfabriek B.V.	56.706	-
Van der Leij Projecten B.V.	1.764.207	-
Van der Leij Onderhoud en Restauratie B.V.	2.494.867	-
Van der Leij Geveltechniek B.V.	63.606	-
Allround Parking Services B.V.	15.000	-
Van der Leij Zorgbouw B.V.	186.294	-
Van der Leij Bouwbedrijven Nieuwegein B.V.	15.686	-
	<u>5.539.182</u>	<u>-</u>

**Overige vorderingen**

De overige vorderingen zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Vorderingen uit hoofde van schades	-	152.884
Waarborgsommen	12.020	13.315
Overlopende activa	110.079	452.721
Overige	82.635	40.433
	<u>204.734</u>	<u>659.353</u>

## Eigen vermogen (17)

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 113.445, verdeeld in 250 aandelen, elk met een nominale waarde van € 454. Het geplaatste en gestorte aandelenkapitaal bestaat uit 50 aandelen ad € 454 welke in bezit zijn van Van der Leij Groep B.V. te Amsterdam.

Het verloop van de afzonderlijke posten van het eigen vermogen is als volgt:

	Gestort en opgevraagd kapitaal	Agio- reserve	Algemene reserve	Totaal	2009
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari	22.689	-	5.663.487	5.686.176	7.553.249
Inbreng bij herstructurering	-	60.790	-	60.790	-
Resultaat boekjaar	-	-	961.800	961.800	632.927
Uitgekeerd dividend	-	-	-	-	(2.500.000)
Stand per 31 december	22.689	60.790	6.625.287	6.708.766	5.686.176

Bij de inbreng van de deelnemingen in Van der Leij Nieuwegein B.V. en Van der Leij Geveltechniek B.V. tegen waarde nihil is de voorziening deelnemingen voor het negatieve eigen vermogen van de deelnemingen in Van der Leij Groep B.V. achtergebleven. Aangezien de deelnemingen in de geconsolideerde jaarrekening volledig worden meegeconsolideerd, sluit het eigen vermogen volgens de enkelvoudige jaarrekening niet aan op de geconsolideerde jaarrekening.

De aansluiting is als volgt:

	Totaal
	€
Eigen vermogen volgens enkelvoudige jaarrekening	6.708.766
Voorziening deelnemingen verantwoord in Van der Leij Groep B.V.	(135.248)
Eigen vermogen volgens geconsolideerde jaarrekening	6.573.518

## Voorzieningen (18)

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Belastingen	Deelnemingen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2010	89.110	-	89.110
Dotatie	-	407.880	407.880
Onttrekking	(89.110)	-	(89.110)
Boekwaarde 31 december 2010	-	407.880	407.880

## Kortlopende schulden (19)

### Groepsmaatschappijen

De vennootschap heeft de volgende schulden aan groepsmaatschappijen:

	2010	2009
	€	€
Hoekpoort B.V. (voorheen: Infinite B.V.)	82.837	-
Van der Leij Bouwbedrijven Delft B.V.	-	6.728
Van der Leij Geveltechniek B.V.	-	42.641
Van der Leij Groep B.V.	56.517	207.480
De Gouwe Beheer B.V.	-	252.966
	139.354	509.815

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

De belastingen en premies zijn als volgt te specificeren:

	2010	2009
	€	€
Omzetbelasting	796.724	398.785
Loonheffingen	353.840	20.276
	1.150.564	419.061

## Overige gegevens

### Statutaire winstbestemming

De winstbestemming vindt plaats overeenkomstig artikel 24 van de statuten. Daarin is bepaald dat de winst ter beschikking staat van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders en winstuitkeringen slechts kunnen plaatsvinden voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal, vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

### Voorstel winstbestemming 2010

Aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt voorgesteld het resultaat toe te voegen aan de overige reserves.

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Van der Leij Bouwbedrijven B.V.

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2010 van Van der Leij Bouwbedrijven B.V. te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de winst-en-verliesrekening over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van de directie*

De directie van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Van der Leij Bouwbedrijven B.V per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

**Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amsterdam, 23 september 2011

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. J.C. Besters RA