

Goodroll Holding B.V.
te Weesp

Rapport over het boekjaar 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaat	4
Financiële positie	5
Fiscale positie	6

JAARREKENING 2021

Geconsolideerde balans per 31 december 2021	8
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2021	9
Geconsolideerde toelichting algemeen en grondslagen	10
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2021	16
Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2021	26
Overige toelichting	31
Enkelvoudige balans per 31 december 2021	33
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2021	34
Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	35
Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2021	36
Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2021	41
Overige toelichting	42



ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Goodroll Holding B.V.
Flevolaan 60 b
1382JZ Weesp

Maassluis, 14 maart 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap samengesteld, waarin de enkelvoudige balans met tellingen van € 249.249, de geconsolideerde balans met tellingen van € 1.729.484 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat na belastingen van € 715.596, zijn opgenomen.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Goodroll Holding B.V. te Weesp is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2021 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Goodroll Holding B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op de alinea continuïteit in de grondslagen van de geconsolideerde jaarrekening, waarin uiteengezet dat de vennootschap over 2021 een geconsolideerd resultaat behaald heeft van negatief € 715.596. Per 31 december 2021 overstegen de kortlopende schulden van de vennootschap de kortlopende activa met € 829.688. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid op grond waarvan twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap.

Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is alleen mogelijk indien er aanvullende financiering verkregen zal worden anders is een faillissement onvermijdelijk.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Goodroll Holding B.V. met als doel Goodroll Holding B.V. in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Goodroll Holding B.V. en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport opgenomen vergelijkende cijfers over 2020 zijn overgenomen uit de door Goodroll Holding B.V. opgeleverde cijfers. Hierop is geen accountantscontrole toegepast.

RESULTAAT

Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde resultaat na belastingen over 2021 bedraagt negatief € 716.000 tegenover negatief € 58.000 over 2020. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
Netto-omzet	2.250	100,0	1.219	100,0
Kostprijs van de omzet	1.687	75,0	799	65,6
Bruto-omzetresultaat	563	25,0	420	34,4
Personeelskosten	464	20,6	170	13,9
Afschrijvingen immateriële vaste activa	8	0,4	3	0,2
Afschrijvingen materiële vaste activa	30	1,3	13	1,1
Overige bedrijfskosten	835	37,1	342	28,0
Som der bedrijfskosten	1.337	59,4	527	43,2
Bedrijfsresultaat	-774	-34,4	-107	-8,8
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke kosten	-22	-1,0	-6	-0,5
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	-796	-35,4	-113	-9,3
Belastingen	-	-	-	-
	-796	-35,4	-113	-9,3
Resultaat deelnemingen	63	2,8	56	4,6
Aandeel van derden in het groepsresultaat	17	0,8	-	-
Resultaat na belastingen	-716	-31,8	-58	-4,7

FINANCIËLE POSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2020:

	31-12-2021		31-12-2020	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	-771		-57	
Aandeel van derden in het groepsvermogen	8		-	
Langlopende schulden	1.055		179	
		292		122
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa	39		20	
Materiële vaste activa	164		123	
Financiële vaste activa	919		18	
		1.122		161
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		-830		-39
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	234		134	
Vorderingen	293		136	
Liquide middelen	81		68	
		608		338
Af: kortlopende schulden		1.438		377
Werkkapitaal		-830		-38

FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag 2021

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2021 is als volgt berekend:

	<u>2021</u>
	€
Resultaat voor belastingen	<u><u>-1.997</u></u>

Hierover is geen belasting verschuldigd. Het negatief belastbare bedrag is onbeperkt verrekenbaar met in de toekomst te behalen fiscale winsten.

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Compensabele verliezen

	Compensabele aanspraak per 1 januari 2021	Verlies in 2021	Compensabele aanspraak per 31 december 2021
	€	€	€
2020	1.708	-	1.708
2021	-	1.997	1.997
	<u>1.708</u>	<u>1.997</u>	<u>3.705</u>

Heeft u nog vragen, dan kunt u uiteraard contact met ons opnemen.

Met vriendelijke groet,
Ruitenburg adviseurs & accountants


S.E. Verhaagen AA



GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2021

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Actief					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	38.820		19.753	
Materiële vaste activa	(2)	163.465		122.784	
Financiële vaste activa	(3)	919.378		17.818	
			1.121.663		160.355
Vlottende activa					
Vorraden	(4)	234.439		134.234	
Vorderingen	(5)	292.621		136.298	
Liquide middelen	(6)	80.761		67.805	
			607.821		338.337
			1.729.484		498.692
Passief					
Groepsvermogen (7)					
Aandeel van rechtspersoon in het groepsvermogen		-771.407		-56.641	
Aandeel van derden in het groepsvermogen		8.017		-	
			-763.390		-56.641
Langlopende schulden	(8)		1.055.365		178.505
Kortlopende schulden	(9)		1.437.509		376.828
			1.729.484		498.692

GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(10)	2.249.557		1.219.448	
Kostprijs van de omzet	(11)	1.686.773		799.459	
Bruto-omzetresultaat			562.784		419.989
Personeelskosten	(12)	463.760		169.936	
Afschrijvingen	(13)	37.721		15.561	
Overige bedrijfskosten	(14)	835.120		341.800	
			1.336.601		527.297
Bedrijfsresultaat			-773.817		-107.308
Financiële baten en lasten	(15)		-21.801		-5.965
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen			-795.618		-113.273
Belastingen			-		-
			-795.618		-113.273
Resultaat deelnemingen	(16)		63.046		55.633
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen			-732.572		-57.640
Aandeel van derden in het groepsresultaat	(17)		16.976		-
Resultaat na belastingen			-715.596		-57.640

GECONSOLIDEERDE TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Goodroll Holding B.V. (geregistreerd onder KvK-nummer 81126328), statutair gevestigd te Weesp, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit: de fabricage en verkoop van toiletpapier.

Continuïteit

De vennootschap heeft over 2021 een geconsolideerd resultaat behaald van negatief € 715.596. Per 31 december 2021 overstegen de kortlopende schulden van de vennootschap de kortlopende activa met € 829.688. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid op grond waarvan twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap.

Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is alleen mogelijk indien er aanvullende financiering verkregen zal worden anders is een faillissement onvermijdelijk.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Goodroll Holding B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Flevolaan 60b te Weesp en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 81126328.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Goodroll Holding B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Goodroll Holding B.V.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De betaalde goodwill wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De geconsolideerde 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 opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2:396 lid 6 BW geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

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 bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Financiële vaste activa

Meerderheidsdeelnemingen en overige deelnemingen waarop invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaarde. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Voor de waardering van deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen als gehanteerd in de jaarrekening van de betreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze gewaardeerd op nihil. Indien in deze situatie de deelnemende rechtspersoon aansprakelijk is voor de schulden van de deelneming, wordt een voorziening gevormd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of, indien hiertoe aanleiding is, een lagere waarde.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de paragraaf "Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa"); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst-en-verliesrekening.

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.

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Aandeel van derden in het groepsvermogen

Het aandeel van derden in het groepsvermogen betreft het minderheidsbelang van derden in het eigen vermogen van geconsolideerde maatschappijen. Het aandeel van derden in het resultaat van geconsolideerde maatschappijen wordt in de winst-en-verliesrekening in mindering gebracht op het groepsresultaat.

Vorzieningen

Algemeen

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 verplichting wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen worden gebaseerd op aanschafprijs.

De afschrijving op overige vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en-verliesrekening.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het resultaat vóór belastingen na gebruikmaking van de fiscale faciliteiten, aftrek van fiscaal compensabele verliezen en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende tarieven gehanteerd.

De vennootschap maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. Het aandeel van de vennootschap in de door de fiscale eenheid verschuldigde belastingen is bepaald als ware de vennootschap zelfstandig belastingplichtig.

Resultaat deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijk 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 Goodroll Holding B.V. geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Bij deelnemingen waarbij geen invloed van betekenis op het zakelijk en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIEF

Vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Immateriële vaste activa (1)		
Kosten van ontwikkeling	38.820	19.753
		<u>Kosten van ontwikkeling</u>
		€
Verkrijgingsprijs		25.643
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen		-5.889
		<u>19.754</u>
Mutaties		
Investeringen		26.881
Afschrijvingen		-7.815
		<u>19.066</u>
Verkrijgingsprijs		52.524
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen		-13.704
		<u>38.820</u>
Afschrijvingspercentages		%
Kosten van ontwikkeling		20

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Materiële vaste activa (2)		
Inventaris	113.874	94.024
Vervoermiddelen	49.591	28.760
	<u>163.465</u>	<u>122.784</u>

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Aanschaffingswaarde	100.191	35.950	136.141
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.167	-7.190	-13.357
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>94.024</u>	<u>28.760</u>	<u>122.784</u>
Mutaties			
Investerings	41.587	29.000	70.587
Afschrijvingen	-21.737	-8.169	-29.906
	<u>19.850</u>	<u>20.831</u>	<u>40.681</u>
Aanschaffingswaarde	141.778	64.950	206.728
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-27.904	-15.359	-43.263
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>113.874</u>	<u>49.591</u>	<u>163.465</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Financiële vaste activa (3)		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	720.379	-
Vorderingen op groepsmaatschappijen	171.854	-
Overige vorderingen	27.145	17.818
	<u>919.378</u>	<u>17.818</u>
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
The Good Roll Factory Ghana LTD	<u>720.379</u>	<u>-</u>
The Good Roll Factory Ghana LTD		
Stand per 1 januari	-	-
Investeringen	881.509	-
Aandeel in het resultaat	-161.130	-
Stand per 31 december	<u>720.379</u>	<u>-</u>
Dit betreft de 100,00% deelneming in The Good Roll Factory Ghana LTD te Accra, Ghana.		
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
The Good Roll Factory Ghana LTD	<u>171.854</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>27.145</u>	<u>17.818</u>
Vlottende activa		
Vorraden (4)		
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product	<u>234.439</u>	<u>134.234</u>

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incurantheid.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen (5)		
Handelsdebiteuren	141.264	60.121
Vorderingen op groepsmaatschappijen	50.000	19.403
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	10.000	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-	860
Overige vorderingen en overlopende activa	91.357	55.914
	<u>292.621</u>	<u>136.298</u>
	<u><u>292.621</u></u>	<u><u>136.298</u></u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	143.025	60.121
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.761	-
	<u>141.264</u>	<u>60.121</u>
	<u><u>141.264</u></u>	<u><u>60.121</u></u>
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Stichting The Good Roll Foundation	50.000	19.403
	<u>50.000</u>	<u>19.403</u>
	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>19.403</u></u>
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Saifal Green B.V.	10.000	-
	<u>10.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>-</u></u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting	-	860
	<u>-</u>	<u>860</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>860</u></u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	27.280	6.675
Nog te ontvangen	60.827	47.239
Lening u/g Godard Beekhof	1.250	-
Overige overlopende activa	2.000	2.000
	<u>91.357</u>	<u>55.914</u>
	<u><u>91.357</u></u>	<u><u>55.914</u></u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen (6)		
Rabobank	35.961	17.220
Rabobank BedrijfsSparRekening	44.800	50.000
Kas	-	585
	<u>80.761</u>	<u>67.805</u>

Een bedrag ad € 9.328 staat niet ter vrije beschikking.

PASSIEF

Groepsvermogen (7)

Aandeel van rechtspersoon in het groepsvermogen

Voor een toelichting op het aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 38 van dit rapport.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Langlopende schulden (8)		
Lening Rabo Foundation	215.000	100.000
Lening Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	400.000	-
Lening Stichting Doen	135.000	-
Lening J.S. Mann	6.000	-
Lening Dreamleaders B.V.	100.000	-
Crowd about Now	7.591	10.317
Rabo Lease inzake Krimpfolie machine	24.982	37.487
Rabo Lease inzake Heftruck	1.143	3.481
Rabo Lease inzake vrachtauto	19.042	-
Hilterman lease inzake auto	18.911	27.220
BNP Lease inzake camera	511	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	127.185	-
	<u>1.055.365</u>	<u>178.505</u>

Lening Rabo Foundation

Stand per 1 januari	100.000	-
Opgenomen gelden	140.000	100.000
Stand per 31 december	<u>240.000</u>	<u>100.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-25.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u>215.000</u>	<u>100.000</u>

In 2020 is er een lening ad € 100.000 verstrekt ter financiering van het werkkapitaal voor de groei en uitbreiding productiecapaciteit in Nederland. Aflossing € 6.250 per kwartaal voor het eerst per 31 maart 2022. Het rentepercentage bedraagt 2%.

In 2021 is er een lening ad € 140.000 verstrekt ter financiering van het werkkapitaal voor de groei en uitbreiding productiecapaciteit in Nederland. Aflossing € 8.750 per kwartaal voor het eerst per 31 maart 2023. Het rentepercentage bedraagt 5%.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Lening Rijksdienst voor Ondernemend Nederland		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	500.000	-
Stand per 31 december	500.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-100.000	-
Langlopend deel per 31 december	400.000	-

Deze lening ad € 500.000 is verstrekt ter financiering van Bamboe toiletpapierfabriek in Ghana. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3% vast tot en met 30 september 2026. Aflossing € 25.000 per kwartaal. Voor het eerst op 31 december 2021.

Garantstelling door Goodroll, Goodroll Africa Asia Oceania B.V. en Goodroll Holding B.V.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Lening Stichting Doen

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	150.000	-
Stand per 31 december	150.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-15.000	-
Langlopend deel per 31 december	135.000	-

Lening I ad € 50.000 is verstrekt ter financiering van creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in de fabriek in Weesp. De lening wordt aangegaan voor de periode 1 februari 2021 tot 1 oktober 2024. In het eerste jaar is geen aflossing verschuldigd. De lening wordt afgelost in gelijke maandelijkse termijnen van € 1.666.67 vanaf 1 april 2022. Het rentepercentage bedraagt het eerste jaar 0%. Na het eerste jaar is de rente 2% per jaar.

Lening II ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van fabricage en een fairtrade certification voor Bamboe toiletpapier. De lening wordt aangegaan voor de periode 1 februari 2021 tot 1 oktober 2024. In het eerste jaar is geen aflossing verschuldigd. De lening wordt afgelost in gelijke maandelijkse termijnen van € 1.666.67 vanaf 1 april 2022. Het rentepercentage bedraagt 4%.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Lening J.S. Mann

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	6.000	-
Langlopend deel per 31 december	6.000	-

Deze lening ad € 6.000 is verstrekt ter financiering van de bouw van twee wc's en een water ATM. Aflossing vindt plaats binnen 5 jaar voor 9 september 2026. Het rentepercentage bedraagt 7% vast.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Lening Dreamleaders B.V.		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	100.000	-
Langlopend deel per 31 december	100.000	-

Deze lening ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van de bouw van een fabriek en toiletblokken. Aflossing vindt plaats 31 december 2024. Het rentepercentage bedraagt 6%.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Crowd about Now

Deze lening is verstrekt in verband met het opstarten van de activiteiten van de vennootschap.

Rabo Lease inzake Krimpfolie machine

Deze financiering ad € 47.400 is verstrekt ter financiering van een Krimpfolie machine. Aflossing vindt plaats over een periode van 4 jaar. De maandelijkse termijn bedraagt € 1.042,09 per maand.

Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Rabo Lease inzake Heftruck

Deze financiering is verstrekt ter financiering van een heftruck. De maandelijkse termijn bedraagt € 194,84 per maand.

Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Rabo Lease inzake vrachtauto

Deze financiering ad € 29.000 is verstrekt ter financiering van een vrachtauto. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 7,64%. De maandelijkse termijn bedraagt € 579,34 voor rente en aflossing. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 50.

Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Hilterman lease inzake auto

Deze financiering is verstrekt ter financiering van een Tesla. De maandelijkse termijn bedraagt € 856,84 voor rente en aflossing.

Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

BNP Lease inzake camera

Deze financiering ad € 1.474 is verstrekt ter financiering van een camera. Aflossing vindt plaats over een periode van 3 jaar. Het rentepercentage bedraagt 0%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 44,20. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 26.

Van het restant van de financiering per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	81.191	-
Omzetbelasting	45.994	-
	<u>127.185</u>	<u>-</u>

Betreft de belastingschulden vanwege de coronacrisis. Aflossing 60 termijnen van € 2.818 per maand, met ingang van 1 oktober 2022.

Kortlopende schulden (9)

Schulden aan kredietinstellingen	106.948	-
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	145.806	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	616.164	149.374
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen	200.487	87.074
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	117.726	64.115
Overige schulden	200.000	47.500
Overlopende passiva	50.378	28.765
	<u>1.437.509</u>	<u>376.828</u>

Schulden aan kredietinstellingen

Rabobank	<u>106.948</u>	<u>-</u>
----------	----------------	----------

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekeningcourant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 115.000.

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Leningen	140.000	-
Financieringen	5.806	-
	<u>145.806</u>	<u>-</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>616.164</u>	<u>149.374</u>
-------------	----------------	----------------

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Lisama Holding B.V.	14.282	10.852
Pro Melle B.V.	17.696	20.045
Welgevonden B.V.	68.509	31.177
André Morgan	-	25.000
Lening Vimoco B.V.	100.000	-
	<u>200.487</u>	<u>87.074</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting	<u>104.590</u>	<u>47.226</u>
Loonheffingen		
Loonheffingen	<u>-</u>	<u>11.021</u>
Pensioenen		
Pensioenen	<u>13.136</u>	<u>5.868</u>
Overige schulden		
Lening G.J. Barnhoorn	100.000	-
Lening C.P. van Dijk Holding B.V.	100.000	-
Lening L. Waanders	-	47.500
	<u>200.000</u>	<u>47.500</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	20.823	2.540
Ontvangen waarborgsommen	4.480	4.480
Overige overlopende passiva	25.075	21.745
	<u>50.378</u>	<u>28.765</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet (10)		
Netto-omzet	2.249.557	1.219.448
De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 84,5 % gestegen.		
Kostprijs van de omzet (11)		
Inkopen	1.231.597	563.274
Vracht- en transportkosten	400.125	236.185
Inkoop bouw toiletten	55.051	-
	<u>1.686.773</u>	<u>799.459</u>
Personeelskosten (12)		
Lonen en salarissen	278.917	59.454
Sociale lasten	88.334	13.038
Pensioenlasten	27.420	4.381
Overige personeelskosten	69.089	93.063
	<u>463.760</u>	<u>169.936</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	386.398	79.992
Mutatie vakantiedagenverplichting	29.140	4.365
Ontvangen subsidies	-136.621	-24.903
	<u>278.917</u>	<u>59.454</u>
Sociale lasten		
Premies werknemersverzekeringen	88.334	13.038
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	27.420	4.381

	2021	2020
	€	€
Overige personeelskosten		
Uitzendkrachten	-	63.868
Onkostenvergoedingen	45.393	3.036
Kantinekosten	8.216	8.133
Bedrijfskleding/ wasserij	1.982	-
Opleidingskosten	7.844	-
Overige personeelskosten	5.654	18.026
	<u>69.089</u>	<u>93.063</u>
Afschrijvingen (13)		
Immateriële vaste activa	7.815	2.729
Materiële vaste activa	29.906	12.832
	<u>37.721</u>	<u>15.561</u>
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Kosten van ontwikkeling	7.815	2.729
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	21.737	5.642
Vervoermiddelen	8.169	7.190
	<u>29.906</u>	<u>12.832</u>
Overige bedrijfskosten (14)		
Huisvestingskosten	111.527	36.799
Kantoorkosten	34.010	27.981
Autokosten	15.668	2.664
Verkoopkosten	420.294	152.325
Algemene kosten	259.050	82.404
Overige baten en lasten	-5.429	39.627
	<u>835.120</u>	<u>341.800</u>
Huisvestingskosten		
Huur	108.221	41.561
Gas, water en elektra	11.194	3.130
Onderhoud onroerende zaak	9.764	3.376
Vaste lasten	1.059	-
Overige huisvestingskosten	9.060	620
Doorbelaste huur	-27.771	-11.888
	<u>111.527</u>	<u>36.799</u>

	2021	2020
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	7.993	3.889
Automatiseringskosten	15.589	18.707
Telecommunicatie	2.013	1.341
Porti	1.222	347
Contributies en abonnementen	2.857	-
Overige kantoorkosten	4.336	3.697
	<u>34.010</u>	<u>27.981</u>
Autokosten		
Brandstoffen	11.034	945
Onderhoud	1.902	-
Leasekosten	-	150
Verzekering	335	-
Motorrijtuigenbelasting	320	-
Autokosten niet aftrekbaar	967	-
Overige autokosten	1.110	1.569
	<u>15.668</u>	<u>2.664</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	349.143	79.336
Representatiekosten	1.981	2.646
Relatiegeschenken	3.116	29
Folders, drukwerk, mailing B2C	12.547	12.504
Reis- en verblijfkosten	9.600	5.479
Provisies	28.354	36.121
Betalingskortingen	177	11
Sponsoring	1.675	-
Overige verkoopkosten	13.701	16.199
	<u>420.294</u>	<u>152.325</u>

	2021	2020
	€	€
Algemene kosten		
Managementvergoeding	160.332	30.000
Accountantskosten	34.778	23.663
Advieskosten	18.078	3.340
Juridische kosten	-902	8.583
Verzekeringen	6.179	3.312
Onderhoud inventarissen	5.976	-1.031
Milieukosten	15.109	6.992
Contributies en abonnementen	750	2.684
Bankkosten	8.477	2.542
Overige algemene kosten	10.273	2.319
	<u>259.050</u>	<u>82.404</u>
Overige baten en lasten		
Overige lasten	1.346	44.562
Overige baten	-6.775	-4.935
	<u>-5.429</u>	<u>39.627</u>
Financiële baten en lasten (15)		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	8
Rentelasten en soortgelijke kosten	-21.802	-5.973
	<u>-21.801</u>	<u>-5.965</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente -/- bankkosten	<u>1</u>	<u>8</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen	19.087	4.654
Rente lening J.S. Mann	105	-
Rente financiering	2.120	1.270
Rente belastingdienst	85	49
Koersverschillen	405	-
	<u>21.802</u>	<u>5.973</u>

Resultaat deelnemingen (16)

	2021	2020
	€	€
Aandeel resultaat The Good Roll Factory Ghana LTD	-161.130	-
Resultaat in verband met verkoop deel aandelen in Goodroll Africa B.V.	225.006	-
Resultaat vorig jaar Goodroll B.V.	167	-
Resultaat vorig jaar Goodroll Africa Asia Oceania B.V.	-997	-
Resultaat voorperiode Goodroll B.V.	-	55.633
	<u>63.046</u>	<u>55.633</u>
Aandeel van derden in het groepsresultaat (17)		
Aandeel derden Goodroll Africa B.V.	<u>16.976</u>	<u>-</u>

OVERIGE TOELICHTING

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar en ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de vennootschap in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de vennootschap geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

Verwerking van het verlies 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 715.596 over 2021 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren 26 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 5).



ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2021

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Actief					
Vaste activa					
Financiële vaste activa	(18)		70.954		605
Vlottende activa					
Vorderingen	(19)	178.204		1.359	
Liquide middelen	(20)	91		-	
			178.295		1.359
			<u>249.249</u>		<u>1.964</u>
Passief					
Eigen vermogen	(21)		-771.407		-55.811
Voorzieningen	(22)		669.656		54.708
Langlopende schulden	(23)		235.000		-
Kortlopende schulden	(24)		116.000		3.067
			<u>249.249</u>		<u>1.964</u>

ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Overige bedrijfskosten	(25)		497		1.708
Bedrijfsresultaat			<u>-497</u>		<u>-1.708</u>
Financiële baten en lasten	(26)		-1.500		-
Resultaat voor belastingen			<u>-1.997</u>		<u>-1.708</u>
Belastingen			-		-
			<u>-1.997</u>		<u>-1.708</u>
Resultaat deelnemingen	(27)		-713.599		-55.103
Resultaat na belastingen			<u><u>-715.596</u></u>		<u><u>-56.811</u></u>

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen 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 Goodroll Holding B.V.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het resterende aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIEF

Vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Financiële vaste activa (18)		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	70.954	605

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Goodroll B.V.	1	-
The Good Toilet B.V.	1	536
Goodroll Africa Asia Oceania B.V.	70.952	69
	<u>70.954</u>	<u>605</u>

Goodroll B.V.

Stand per 1 januari	-54.708	-
Investeringen	169.000	54.633
Aandeel in het resultaat	-724.715	-109.341
	<u>-610.423</u>	<u>-54.708</u>
Voorziening	610.424	54.708
Stand per 31 december	<u>1</u>	<u>-</u>

Dit betreft de 100,00% deelneming in Goodroll B.V. te Weesp.

The Good Toilet B.V.

Stand per 1 januari	536	-
Investeringen	-	1.000
Aandeel in het resultaat	-59.767	-464
	<u>-59.231</u>	<u>536</u>
Voorziening	59.232	-
Stand per 31 december	<u>1</u>	<u>536</u>

Dit betreft de 100,00% deelneming in The Good Toilet B.V. te Weesp.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Goodroll Africa Asia Oceania B.V.		
Stand per 1 januari	69	-
Investeringen	-	1.000
Aandeel in het resultaat	70.883	-931
Stand per 31 december	<u>70.952</u>	<u>69</u>

Dit betreft de 100,00% deelneming in Goodroll Africa Asia Oceania B.V. te Weesp.

Vlottende activa

Vorderingen (19)

Vorderingen op groepsmaatschappijen	134.270	-
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	42.934	-
Omzetbelasting	-	359
Overige vorderingen en overlopende activa	1.000	1.000
	<u>178.204</u>	<u>1.359</u>

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Goodroll B.V.	26.330	-
Goodroll Africa B.V.	107.940	-
	<u>134.270</u>	<u>-</u>

Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Welgevonden B.V.	<u>42.934</u>	<u>-</u>
------------------	---------------	----------

Overlopende activa

Overige overlopende activa	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
----------------------------	--------------	--------------

Liquide middelen (20)

Rabobank	<u>91</u>	<u>-</u>
----------	-----------	----------

PASSIEF

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Eigen vermogen (21)		
Geplaatst kapitaal	1.000	1.000
Overige reserves	-772.407	-56.811
	<u>-771.407</u>	<u>-55.811</u>
Geplaatst kapitaal		
Dit betreft 100.000 gewone aandelen van nominaal € 0,01	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-56.811	-
Resultaatbestemming boekjaar	-715.596	-56.811
Stand per 31 december	<u>-772.407</u>	<u>-56.811</u>
Voorzieningen (22)		
Overige voorzieningen	<u>669.656</u>	<u>54.708</u>
Overige voorzieningen		
Voorziening deelnemingen	<u>669.656</u>	<u>54.708</u>
Voorziening deelnemingen		
Goodroll B.V.	610.424	54.708
The Good Toilet B.V.	59.232	-
	<u>669.656</u>	<u>54.708</u>
Langlopende schulden (23)		
Lening Stichting Doen	135.000	-
Lening Dreamleaders B.V.	100.000	-
	<u>235.000</u>	<u>-</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Lening Stichting Doen		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	150.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-15.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u>135.000</u>	<u>-</u>

Lening I ad € 50.000 is verstrekt ter financiering van creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in de fabriek in Weesp. De lening wordt aangegaan voor de periode 1 februari 2021 tot 1 oktober 2024. In het eerste jaar is geen aflossing verschuldigd. De lening wordt afgelost in gelijke maandelijkse termijnen van € 1.666,67 vanaf 1 april 2022. Het rentepercentage bedraagt het eerste jaar 0%. Na het eerste jaar is de rente 2% per jaar.

Lening II ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van fabricage en een fairtrade certification voor Bamboe toiletpapier. De lening wordt aangegaan voor de periode 1 februari 2021 tot 1 oktober 2024. In het eerste jaar is geen aflossing verschuldigd. De lening wordt afgelost in gelijke maandelijkse termijnen van € 1.666,67 vanaf 1 april 2022. Het rentepercentage bedraagt 4%.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Lening Dreamleaders B.V.

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	100.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u>100.000</u>	<u>-</u>

Deze lening ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van de bouw van een fabriek en toiletblokken. Aflossing vindt plaats 31 december 2024. Het rentepercentage bedraagt 6%.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

Kortlopende schulden (24)

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	15.000	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-	2.067
Schulden aan groepsmaatschappijen	1.000	1.000
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen	100.000	-
	<u>116.000</u>	<u>3.067</u>

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Leningen	<u>15.000</u>	<u>-</u>
----------	---------------	----------

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	-	2.067
	<u> </u>	<u> </u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Goodroll Africa Asia Oceania B.V.	1.000	1.000
	<u> </u>	<u> </u>
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Lening Vimoco B.V.	100.000	-
	<u> </u>	<u> </u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Garanties

De vennootschap heeft een garantstelling afgegeven ten behoeve van een lening van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland bij Goodroll Africa B.V. en een financiering van de Rabobank bij Goodroll B.V.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Overige bedrijfskosten (25)		
Algemene kosten	497	1.708
Algemene kosten		
Juridische kosten	359	1.708
Bankkosten	138	-
	497	1.708
Financiële baten en lasten (26)		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.500	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen	1.500	-
Resultaat deelnemingen (27)		
Aandeel resultaat Goodroll B.V.	-724.882	-53.708
Aandeel resultaat The Good Toilet B.V.	-59.767	-464
Aandeel resultaat Goodroll Africa Asia Oceania B.V.	71.880	-931
Resultaat vorig jaar Goodroll B.V.	167	-
Resultaat vorig jaar Goodroll Africa Asia Oceania B.V.	-997	-
	-713.599	-55.103

OVERIGE TOELICHTING

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar en ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de vennootschap in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de vennootschap geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

Verwerking van het verlies 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 715.596 over 2021 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Weesp,

Lisama Holding B.V.
Namens deze,

S. de Klerk