JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van de neerlegging)

Naam : **YPSILON II**
Rechtsvorm : Naamloze vennootschap
Adres : Narcissenlaan Nr : 13 Bus :
Postnummer : 2970 Gemeente : Schilde
Land : België
Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Antwerpen, afdeling Antwerpen
Internetadres :
E-mailadres :

Ondernemingsnummer 0459.593.522

Datum van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt 10-02-2002

Deze neerlegging betreft :

☒ de JAARREKENING in EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van 30-06-2022

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01-01-2021 tot 31-12-2021

het vorige boekjaar van de jaarrekening van 01-01-2020 tot 31-12-2020

De bedragen van het vorige boekjaar zijn identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn :

VKT-kap 6.1.1, VKT-kap 6.1.2, VKT-kap 6.1.3, VKT-kap 6.2, VKT-kap 6.3, VKT-kap 6.5, VKT-kap 6.6, VKT-kap 6.7, VKT-kap 6.9, VKT-kap 7, VKT-kap 8, VKT-kap 9, VKT-kap 11, VKT-kap 12, VKT-kap 13, VKT-kap 14, VKT-kap 15, VKT-kap 16, VKT-kap 17

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

Hoex Maria
Narcissenlaan 13
2970 Schilde
BELGIË
Begin van het mandaat : 2019-06-30 | Einde van het mandaat : 2025-06-30 | bestuurder

Ypsilon Management NV
0450837192
Narcissenlaan 13
2970 Schilde
BELGIË
Begin van het mandaat : 2020-10-30 | Einde van het mandaat : 2026-06-30 | Gedelegeerd bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Hagens Edouard
Narcissenlaan 13
2970 Schilde
BELGIË

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening werd niet geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap*,
B. Het opstellen van de jaarrekening*,
C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

(* Facultatieve vermelding.)

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28		
Immateriële vaste activa	6.1.1	21		
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27		
Terreinen en gebouwen		22		
Installaties, machines en uitrusting		23		
Meubilair en rollend materieel		24		
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28		
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	**97.840.883**	**97.919.152**
Vorderingen op meer dan één jaar		29	**714.377**	**1.412.570**
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291	714.377	1.412.570
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3		
Voorraden		30/36		
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	**14.752.259**	**14.572.180**
Handelsvorderingen		40		
Overige vorderingen		41	14.752.259	14.572.180
Geldbeleggingen		50/53	**27.573.342**	**27.308.392**
Liquide middelen		54/58	**54.800.905**	**54.626.010**
Overlopende rekeningen		490/1		
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	**97.840.883**	**97.919.152**

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	**97.702.419**	**97.214.230**
Inbreng		10/11	**62.000**	**62.000**
Kapitaal		10	62.000	62.000
Geplaatst kapitaal		100	62.000	62.000
Niet-opgevraagd kapitaal		101		
Buiten kapitaal		11		
Uitgiftepremies		1100/10		
Andere		1109/19		
Herwaarderingsmeerwaarden		12		
Reserves		13	**97.640.200**	**97.152.200**
Onbeschikbare reserves		130/1	6.200	6.200
Wettelijke reserve		130	6.200	6.200
Statutair onbeschikbare reserves		1311		
Inkoop eigen aandelen		1312		
Financiële steunverlening		1313		
Andere		1319		
Belastingvrije reserves		132		
Beschikbare reserves		133	97.634.000	97.146.000
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	**219**	**30**
Kapitaalsubsidies		15		
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16		
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5		
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		
Belastingen		161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		
Milieuverplichtingen		163		
Overige risico's en kosten		164/5		
Uitgestelde belastingen		168		

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	**138.465**	**704.922**
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17		
Financiële schulden		170/4		
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3		
Overige leningen		174/0		
Handelsschulden		175		
Vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	**57.389**	**369.565**
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42		
Financiële schulden		43		
Kredietinstellingen		430/8		
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	5.971	6.348
Leveranciers		440/4	5.971	6.348
Te betalen wissels		441		
Vooruitbetalingen op bestellingen		46		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	2.823	325.000
Belastingen		450/3	2.823	325.000
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		
Overige schulden		47/48	48.596	38.218
Overlopende rekeningen		492/3	**81.076**	**335.357**
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	**97.840.883**	**97.919.152**

RESULTATENREKENING

		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten					
Brutomarge	(+)/(-)		9900	-57.550	-57.647
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten			76A		
Omzet			70		
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen			60/61		
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	(+)/(-)		62		
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630		
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-)		631/4		
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	(+)/(-)		635/8		
Andere bedrijfskosten			640/8	1.330	1.041
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten			66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	(+)/(-)		9901	**-58.881**	**-58.688**
Financiële opbrengsten		6.4	75/76B	**1.231.547**	**1.860.025**
Recurrente financiële opbrengsten			75	1.231.547	1.063.030
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies			753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten			76B		796.995
Financiële kosten		6.4	65/66B	**473.912**	**1.554.398**
Recurrente financiële kosten			65	473.912	1.554.398
Niet-recurrente financiële kosten			66B		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	(+)/(-)		9903	**698.755**	**246.939**
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen			780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen			680		
Belastingen op het resultaat	(+)/(-)		67/77	**210.566**	**74.253**
Winst (Verlies) van het boekjaar	(+)/(-)		9904	**488.189**	**172.686**
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)		9905	**488.189**	**172.686**

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	**488.219**	**173.030**
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	(9905)	488.189	172.686
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	30	343
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2	**488.000**	**173.000**
aan de inbreng		691		
aan de wettelijke reserve		6920		
aan de overige reserves		6921	488.000	173.000
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	(14)	**219**	**30**
Tussenkomst van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7		
Vergoeding van de inbreng		694		
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Werknemers		696		
Andere rechthebbenden		697		

TOELICHTING

RESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PERSONEEL			
Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister			
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	9087		
OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN			
Niet-recurrente opbrengsten	76		**796.995**
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)		
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)		796.995
Niet-recurrente kosten	66		
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)		
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)		
FINANCIËLE RESULTATEN			
Geactiveerde interesten	6502		

WAARDERINGSREGELS

Bijlage 1: Waarderingsregels

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van Vennootschappen.

1. Oprichtingskosten - Materiële en immateriële vaste activa:

De oprichtingskosten, materiële en immateriële vaste activa worden gewaardeerd op gronde van hun aankoop- en kostprijs, inclusief de reeds gestorte vooruitbetalingen op vaste activa in aanbouw of reeds bestelde activa. Er wordt geïnvesteerd vanaf een geïndividualiseerde waarde boven EUR 1.250.

- Oprichtingskosten:
De oprichtingskosten worden behoudens bijzondere beslissing van de Raad van Bestuur onmiddellijk aan 100% in kost genomen.

- Immateriële vaste activa:
Behoudens bijzondere beslissing van de Raad van Bestuur zijn de immateriële vaste activa het voorwerp van lineaire afschrijvingen aan 33,33%, berekend op grond van hun aanschaffingswaarde.

- Materiële vaste activa:
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met de gecumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingspercentages worden bepaald afhankelijk van de verwachte economische levensduur en worden lineair toegepast. De afschrijvingspercentages worden als volgt vastgelegd:

?

2. Financiële vaste activa:
De deelnemingen worden op grond van hun aanschaffingswaarde gewaardeerd. Indien de aanschaffingswaarde aanzienlijk en blijvend hoger is dan de intrinsieke waarde van de deelnemingen, worden waardeverminderingen toegepast.

3. Voorraden:
De voorraad wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verhoogd met rechtstreekse kosten zoals registratierechten, kosten van uitgevoerde werken en andere aanverwante kosten, steeds gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs.

4. Schuldvorderingen - thesauriebeleggingen- liquide middelen:
Bovenvermelde activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Niettemin zullen ze het voorwerp zijn van waardeverminderingen indien op datum van de afsluiting van het boekjaar een reëel risico van verlies voor zover de correctie materieel is.

5. Overlopende rekeningen:
De over te dragen kosten, m.a.w. de kosten gemaakt tijdens het boekjaar, maar die geheel of gedeeltelijk betrekking hebben op een volgend boekjaar, en de verworven inkomsten, m.a.w. de inkomsten die geheel of gedeeltelijk verband houden met het lopende boekjaar maar die geheel of gedeeltelijk in de loop van de volgende boekjaren worden gefactureerd, worden pro rata temporis gewaardeerd tegen hun nominale waarde, voor zover de correctie materieel is.

6. Vorderingen, schulden en verbintenissen in vreemde valuta:
De vorderingen, schulden en verbintenissen in vreemde valuta worden bij de afsluiting van het boekjaar omgezet in euro aan de slotkoers van het betreffende boekjaar.

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN

JAARVERSLAG

Jaarverslag van de raad van bestuur voor te leggen aan de gewone algemene vergadering van aandeelhouders gedateerd op 30 juni 2022

Aanwezigheid
Zijn aanwezig
- Ypsilon Management NV, vertegenwoordigd door de heer Eduard Hagens, voorzitter,
- mevrouw Maria Catharina Hoex,

bestuurders van de vennootschap, welke wensen verslag uit te brengen overeenkomstig artikel 3:5 WVV over de uitoefening van hun mandaten over het boekjaar afgesloten per 31 december 2021.

De raad van bestuur wenst in dit jaarverslag volgende punten te behandelen :

Agenda
1. Vaststelling van de jaarrekening en bijhorende toelichtingen
2. Voorstel bestemming van het resultaat
3. Belangrijke of bijzondere gebeurtenissen na einde boekjaar en risico's en onzekerheden
4. Inlichtingen inzake de activiteiten onderzoek en ontwikkeling
5. Bestaan van bijkantoren
6. Gebruik van financiële instrumenten
7. Waarderingsregels
8. Voortbestaan vennootschap
9. Kwijting
10. Andere
11. Volmachten

Voorafgaand verklaren de leden van de raad van bestuur conform artikel 7:96 WVV geen rechtstreeks of onrechtstreeks belang van vermogensrechtelijke aard te hebben dat strijdig is met een beslissing of een verrichting die tot hun bevoegdheid hoort.
Vervolgens worden volgende punten uiteengezet :

1. Vaststelling van en toelichting bij de jaarrekening
De raad van bestuur stelt de jaarcijfers per 31 december 2021 vast als in bijlage, en verwijzen naar de interne rapportage wat betreft de nodige toelichtingen.

De jaarrekening sluit af als volgt: EUR
- Balanstotaal 97.840.883,15
- Winst van het boekjaar 488.188,93
- Eigen vermogen 97.702.418,51

De raad van bestuur bevestigt dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de gang van zaken en de financiële positie van de vennootschap.

2. Bestemming van het resultaat
De te verwerken winst van het boekjaar bedraagt 488.218,51 EUR.

De raad van bestuur stelt volgende resultaatverwerking voor:

Overgedragen winst 29,58
Winst van het boekjaar 488.188,93
Totaal 488.218,51
Toevoeging aan de beschikbare reserves 488.000,00
Over te dragen winst 218,51

3. Belangrijke gebeurtenissen
Overeenkomstig artikel 3:6, § 1, 2° WVV stelt de raad van bestuur vast dat er geen belangrijke, bijzondere of uitzonderlijke gebeurtenissen hebben plaatsgevonden na afsluiting van het boekjaar, welke van wezenlijk belang zijn voor de beoordeling van voorliggende cijfers.

De raad van bestuur meldt verder dat zij in toepassing van artikel 3:6, § 1, 1° WVV geen kennis heeft van eventuele risico's en onzekerheden die een negatieve invloed kunnen hebben op de positie van de vennootschap of haar resultaten.

4. Activiteiten op gebied van onderzoek en ontwikkeling
De vennootschap beschikt niet over een specifieke onderzoeksentiteit of afdeling, en kende verder over het afgelopen jaar geen activiteiten specifiek gericht op onderzoek en ontwikkeling van nieuwe producten, patenten, octrooien of dergelijke.

5. Bestaan van bijkantoren
De vennootschap beschikt niet over bijkantoren in binnen- of buitenland.

6. Gebruik van financiële instrumenten
De vennootschap hanteert geen bijzondere of specifieke financiële instrumenten, andere dan deze gangbaar en algemeen gekend en gebruikt door de aandeelhouders. De raad van bestuur dient dan ook geen bijzondere toelichting te verstrekken wat dit betreft.

7. Waarderingsregels
Voor wat betreft de gehanteerde waarderingsregels verwijst de raad van bestuur naar de toelichting op de jaarrekening en het uitvoeringsbesluit op de boekhoudwetgeving.

8. Voortbestaan van de vennootschap
Niet van toepassing

9. Kwijting
De raad van bestuur verzoekt de algemene vergadering tot het verlenen van kwijting voor het beleid over het afgelopen boekjaar.

De mandaten van de raad van bestuur vervallen op de gewone algemene vergadering gehouden in 2025 en 2026.

10. Diverse
Niet van toepassing.

11. Verlenen volmacht aan de B&R BV ovv BVBA
De raad van bestuur stelt de vergadering voor over te gaan tot het verlenen van een volmacht aan B&R BV ovv BVBA, met maatschappelijke zetel gevestigd te 2930 Brasschaat, De Caterslei 5, ten einde hun gevolmachtigde toe te staan over te gaan tot het stellen van alle daden nodig voor het voldoen van de wettelijke verplichtingen opgenomen in het wetboek vennootschappen en verenigingen, alsook met oog op afwikkelen van de fiscale verplichtingen.

Opgemaakt Schilde op 30 juni 2022

Ypsilon Management NV, vertegenwoordigd door de heer
Eduard Hagens,
Gedelegeerd bestuurder
Voorzitter

Maria Catharina Hoex,
Bestuurder