

TOELICHTING OP DE ACTIVA

van de Balans per 30 April 1942.

Van der Heem, N.V.

VASTE ACTIVA.

Gebouw Maanweg.

Dit jaar is evenals vorige boekjaren, op het gebouw een bedrag afgeschreven van 6 % van f 550.000,--, is f 33.000,--. Op een totaal aanschaffingswaarde van f 691.147,27 is tot en met 30 April 1942 f 220.176,75 afgeschreven.

Leidingen en Installaties.

Dit jaar is afgeschreven f 22.048,45, zijnde 10 % van de aanschaffingswaarde ad f 220.484,27.

Inrichting.

Het afschrijvingspercentage van 33 1/3 % is dit jaar gehandhaafd. Uit hoofde hiervan is f 45.446,69 op dit actief afgeschreven.

Machines.

In dit boekjaar is aangeschaft voor een waarde van f 133.945,14. Afgeschreven is een bedrag van f 105.944,92, zijnde 33 1/3 % van de aanschaffingswaarde van de nog niet afgeschreven machines. De totaal aanschafwaarde van het machinepark bedraagt f 727.384,67.

Gereedschappen.

De aanschaffingen bedroegen f 53.796,87. Dit betreft voornamelijk "speciaal gereedschap". Zoals gebruikelijk zijn deze uitgaven geheel afgeschreven.

Meetapparaten.

Gezien het zeer speciale karakter van dit actief zijn de uitgaven ad f 2.447,97 eveneens geheel afgeschreven.

Kantoormachines.

De aanschaffingen ad f 8.040,15 zijn geheel afgeschreven.

Auto's.

De uitgaven voor ombouw op gas ad f 1.888,85 zijn geheel afgeschreven.

Outoelen.

De uitgaven hiervoor bedroegen dit jaar f 7.965,63, welk bedrag geheel afgeboekt is.

VOORRADEN:

Grondstoffen en Halffabrikaten.

Deze voorraad ad f 830.136,44 is opgenomen tegen verrekenningswaarde, dit is de aangenomen waarde per eind April 1942, verhoogd met vrachten en rechten plus een toeslag tot dekking van inkoop-, opslag- en magazijnkosten.

De aangenomen waarde is vastgesteld op basis van de kostprijs op het tijdstip van aankoop of op de marktwaarde per ult. April 1942, wanneer deze lager is.

De toeslag tot dekking van inkoop, opslag en magazijnkosten, vormende een bedrag van f 31.928,32, is op de passief-zijde van de balans opgenomen, zodat per saldo de grondstoffenvoorraad voor de werkelijke aanschaffingswaarde, resp. marktwaarde gewaardeerd is.

Verder zijn de in de magazijnen voorradige vervangingsmaterialen of gewaardeerd op de waarde van het vervangen artikel of zijn op deze voorraden extra afschrijvingen voor incurante afmetingen verricht. Totaal is uit hoofde hiervan de grondstoffenwaarde met f 32.452,77 verminderd.

Voor incurant zijn van geïnventariseerde voorraden is verder nog 2% van de aanschaffingswaarde afgeboekt.

Gereed product.

Deze voorraad ad. f 405.780,56 is opgenomen tegen fabrieksverrekenprijs, dit is direct loon plus onkostentoeslag, direct materiaalverbruik en aandeel in initiale kosten. Eveneens is 2% gereserveerd voor incurante voorraden.

Gereed product in het buitenland zijn goederen, door ons in consignatie gezonden aan buitenlandse afnemers en waarvan het ons bekend is, dat deze voorraden zich nog ter plaatse bevinden. De goederen zijn gewaardeerd tegen fabrieksverrekenprijs.

Orders in bewerking.

Deze zijn gewaardeerd voor direct materiaalverbruik tegen verrekenprijzen en direct loon plus toeslag. Voor reeds geconstateerde verliezen op in bewerking zijnde orders is f 33.859,24 gereserveerd.

Deelnemingen.

Dit betreft onze deelname in de N.V. Erres Naaimachinesfabriek in liquidatie en in de S.A. Erres Radio te Brussel. Beide deelnemingen kunnen als waardeloos beschouwd worden.

Debiteuren.

Binnenlandse debiteuren zijn opgenomen voor hun geldswaarde; debiteuren vreemde valuta tegen koerswaarde per ult. April 1942. Een bedrag van f 2.796,63 is afgeschreven voor dubieuze debiteuren, zijnde hoofdzakelijk vorderingen op het buitenland.

Geldmiddelen.

Kas- Bank en Giro zijn opgenomen voor hun geldswaarde. Vreemd geld tegen de koersen per 30 April 1942.

Transitorische posten.

Vooruitbetaalde onkosten, zoals assurantie-premiën, contributies, belastingen e.d., voorradige kantoorbehoeften en verdere posten, die ten laste van volgende boekjaren komen.

's-Gravenhage 30 October 1942

DE DIRECTIE

W. van der Heem
H. Bloemsma

BALANS PER

<u>GEBOUWEN.</u>	<u>aanschaffing</u>	<u>afschrijving</u>	<u>boekwaarde</u>	
Gebouw Maanweg	691.147,27	220.176,75	470.970,52	470.970,52
<u>VASTE ACTIVA.</u>				
Leidingen, Install.	220.484,27	77.096,14	143.388,13	
Inrichting.	149.282,79	119.914,96	29.367,83	
Machines.	727.384,67	621.439,75	105.944,92	
Gereedschappen.	53.796,87	53.795,87	1,--	
Meetapparaten.	2.447,97	2.446,97	1,--	
Kantoormachines.	8.040,15	8.039,15	1,--	
Auto's	19.758,67	19.757,67	1,--	
	1.181.195,39	902.490,51	278.704,88	278.704,88
Octrooien.	7.966,63	7.965,63	1,--	1,--
<u>DEELNEMINGEN.</u>	89.294,90	89.293,90	1,--	1,--
<u>INITIALE KOSTEN.</u>	133.557,22	133.556,22	1,--	1,--
<u>VOORRADEN.</u>				
Grondstof en Halffabr.	830.136,44			
af: lagere waardering				
vervangingsmateriaal	32.452,77			
	797.683,67	15.953,67	781.730,--	
Gereed product	405.780,56	8.115,61	397.664,95	
Gereed product in				
het buitenland:	30.785,99	615,70	30.170,29	
	1.234.250,22	24.684,98	1.209.565,24	1.209.565,24
<u>ORDERS IN DEWACHTING.</u>	611.930,30	33.859,24	578.080,06	578.080,06
<u>DEBITOREN.</u>				
volgens saldi lijst				
bijlage A,	236.088,80	2.796,63	233.292,17	233.292,17
<u>GELDMIDDELEN.</u>				
Kassen	1.463,27			
Bank	86,96			
Giro	3.651,59			
Vreemd geld	5.751,27			
	10.953,09			10.953,09
<u>RECLAMEFONDS.</u>				117.476,86
<u>TRANSITORISCHE POSTEN.</u>				
specificatie bijlage B				31.104,72
<u>VERLISSALDO.</u>				
				53.048,37
				2.983.198,91

30 APRIL 1942.

KAPITAAL.

400.000.--

RESERVE.

181.550,38

HYPOTHECAIRE LENING.

bedrag der lening

600.000.--

aflossing

114.000.--

486.000.--

486.000.--

VOORSCHOTTEN OP TE LEVEREN GOEDEREN.

ontvangen voorschotten

1.673.952,50

geplaatst à deposito

770.252,89

Totaal opgenomen, spec. bijlage C

903.699,61

903.699,61

CREDITEUREN.

Volgens saldijst bijlage D

211.367,14

DIVERSE VERPLICHTINGEN.

specificatie bijlage E

800.581,78

In overeenstemming met boeken & bescheiden

Jan Randsperg



2.983.198,91

W. M. M. M.
W. M. M. M.

EXPLOITATIE REKENING

1 Mei 1941 -

FABRICAGEREKENING

50.353,65

ONKOSTEN FABRIEK

werkelijke onkosten fabriek	1.018.749,11
via loontoeslagen ingecalculerde onkosten	<u>1.010.964,98</u>

7.784,13

ONKOSTEN INKOOP

via materiaaltoeslagen ingecalc. onkosten	99.937,05
af: Ingecalculeerd op voorraden	<u>31.928,32</u>

68.008,73

werkelijke onkosten Inkoop	<u>77.348,24</u>
----------------------------	------------------

9.339,51

ONKOSTEN TECHNISCHE DIENST

onderdekking onkosten	
-----------------------	--

62.080,81

RAFONKOSTEN

15.272,49

INCIDENTELE FABRICAGE VERLIEZEN

vervangingskosten wasiers	8.288,68
revisiekosten radioapparaten en motoren	<u>96.231,--</u>

104.519,68

INCIDENTELE COMMERCELE VERLIEZEN

Uitbreiding garantieverplichtingen	15.222,25
Verlies op consignatievoorraden	<u>6.830,81</u>

22.053,06

DIVERSEN

Verschuldigde ondernemingsbelasting	6.400,--
-------------------------------------	----------

6.400,--

WINSTSALDO EXPLOITATIEREKENING

250.638,10

528.441,43

=====

OVER HET DERTIENDE BOEKJAAR.

30 April 1942.

VERKOOPPRIJSVERSCHILLEN

Bruto verkoopprijsverschillen	654.755,42
Ingecalculeerde commercieele onkosten	<u>162.257,29</u>
	492.498,13
voorziening op richtprijzen	<u>83.592,15</u>

408.905,98

ONKOSTEN COMMERCEEL

via verkooptoeslagen ingealc. onkosten	162.257,29
werkelijke onkosten commercieele afdeling	<u>156.478,19</u>

5.779,10

INCIDENTELE FABRICAGEWINSTEN

magazijnverschillen	2.479,27
opbrengst afval	4.156,26
voordelig verschil verrekenprijswijziging	13.818,69
afboeking voorziening verrekenprijswijziging	55.969,16
afboeking voorziening tariefswijzigingen	31.956,95
afboeking verschuldigde lonen	<u>99,84</u>

108.480,17

INCIDENTELE COMMERCEELE WINSTEN

gedeeltelijke afboeking voorziening dubieuze debiteuren	5.202,37
gedeeltelijke afboeking voorziening contractuele verplichtingen	<u>73,81</u>

5.276,18

528.441,43
=====

In overeenstemming met boeken & beschouwingen



Wanderlin

11.11.1942

VERLIES EN WINSTREKENING
1 Mei 1941

EXTRA AFSCRIFVINGEN OP VASTE ACTIVA:

Gebouw Maanweg:	ingecalculeerd	20.386,55	
	werkelijk	<u>31.000,--</u>	12.613,45
Leidingen, Install:	ingecalculeerd	9.715,35	
	werkelijk	<u>22.048,45</u>	12.333,10
Inrichting:	ingecalculeerd	10.223,85	
	werkelijk	<u>45.446,69</u>	35.222,84
Machines:	ingecalculeerd	56.806,90	
	werkelijk	<u>104.634,50</u>	47.827,60
Gereedschappen:	ingecalculeerd	23.751,95	
	werkelijk	<u>53.796,87</u>	30.044,92
Mestapparaten:	ingecalculeerd	5.662,30	
	werkelijk	<u>2.447,97</u>	- 3.214,33
Kantoor machines:	ingecalculeerd	2.903,45	
	werkelijk	<u>8.040,15</u>	5.136,70
Auto's:	ingecalculeerd	4.535,75	
	werkelijk	<u>1.888,85</u>	- 2.646,90

137.317,58

afschrijvingsreserve ingecalculeerd 9.327,30

extra afschrijvingen op vaste activa 127.990,08

EXTRA AFBOEKING INITIALE KOSTEN.

109.234,--

INCIDENTELE BEDRIJFSVEREENDE VERLIEZEN.

Koersverschillen op effecten	315,26
Exploitatie licenties	117,10
Koersverschillen vreemde valuta	372,08
Voorziening diverse belastingen	12.600,--
Havordering winstbelasting vorige jaren	5.228,66
Voorziening te betalen vennootschap- belasting 1941/1942.	<u>105.000,--</u>

123.633,10

360.857,18

OVER HET 13e BOEKJAAR.
30 April 1942.

WINSTSALDO EXPLOITATIEREKENING.

250.638,10

RENTE.

Ingecalculeerd
werkelijk

67.424,25
64.347,09

3.077,16

OCTROOIKOSTEN.

Ingecalculeerd
werkelijk

8.460,--
7.965,63

494,37

INCIDENTELE BEDRIJFSVREEMDE WINSTEN.

gedeeltelijke afboeking voorziening
deelnemingen
ontvangsten uit reclamefonds

3.599,18
50.000,--

53.599,18

VERLIJESSALDO.

53.048,37

360.857,18

In overeenstemming met boeken & beschrijvingen

W. R. R. R.

W. R. R. R.

W. R. R. R.



P E R 30 A P R I L 1 9 4 2

HYPOTHECAIRE LENING.

486.000,00

CREDITEUREN.

211.367,14

VOORSCHOTTEN OP TE LEVEREN GOEDEREN.

Ontvangen voorschotten	1.673.952,50
Geplaats & deposito	<u>770.252,89</u>

913.699,61

DIVERSE VERPLICHTINGEN.

Vacantie verplichting	33.942,00
Service- en Garantieverplichting	26.033,20
Revisie radio-apparaten en motoren	96.231,00
Voorziening richtprijzen Hakenfelde	83.592,15
Voorziening vervanging personeel	73.635,00
Verschuldigde omzetbelasting	2.586,81
Licentiekosten Radio-export	428,32
Verplichtingen ingevolge Philips contract	51.665,31
Verschuldigde rente	16.584,91
Verschuldigde lonen en salarissen	60.401,06
Naberekening prijsstijging Philips onderdelen	23.497,00
Verschuldigde onkosten	<u>37.747,46</u>

506.344,22

BEDRIJFSVERMOGEN.

Kapitaal	400.000,00
Reserve	<u>766.413,52</u>

1.166.413,52

Wandelaar *Albani*

[Signature]

[Signature]

3.273.824,49

FISCAL BALANS

VASTE ACTIVA.

Gebouw Maanweg	614.266,23
Leidingen en installaties	185.083,32
Inrichting	72.640,27
Machines	239.475,19
Gereedschappen	1,00
Meetapparaten	1,00
Kantoor machines	11.227,19
Auto's	<u>3.186,58</u>

1.125.880,78

Octrooien

1,00

DEELNEMINGEN.

1,00

INITIALE KOSTEN.

1,00

VOORRADEN.

Grondstoffen	830.136,44
Gereed product	405.780,56
Gereed product in het buitenland	<u>30.784,99</u>

1.266.701,99

af: lagere waardering
vervangingsmaterialen

32.452,77

1.234.249,22

af: ingecalculerde
inkoopkosten

31.928,32

af: incurant

24.684,98

1.177.635,92

ORDERS IN BEWERKING.

611.939,30

Afschrijving tot kostprijs 34.461,35

577.477,95

DEBITEUREN.

Volgens saldijst
Afschrijving

236.088,80

2.796,63

233.292,17

GELDMIDDELEN.

10.953,09

RECLAMEFONDS.

117.476,86

TRANSITORISCHE POSTEN.

31.104,72

3.273.824,49