

DOCDATA N.V. maakt jaarcijfers 2016 bekend

Directie en Raad van Commissarissen van DOCDATA N.V. ('de Vennootschap') hebben de jaarcijfers 2016 van de Vennootschap vastgesteld respectievelijk goedgekeurd. Middels dit persbericht worden de jaarcijfers 2016 gepubliceerd door middel van verkorte financiële informatie over het boekjaar geëindigd op 31 december 2016.

Deze verkorte financiële informatie over het boekjaar geëindigd op 31 december 2016 zal de basis vormen voor de nader door de Vennootschap op te stellen jaarrekening 2016, welke zal worden gecontroleerd door de externe accountant van de Vennootschap, PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. ('PwC'). In de loop van het boekjaar 2016 heeft PwC, ten behoeve van een tweetal biedingsberichten voor openbare biedingen welke gedurende het boekjaar zijn uitgebracht, beoordelingsverklaringen afgegeven bij het tussentijds bericht over het eerste kwartaal 2016 en bij de halfjaarcijfers 2016, welke beschikbaar zijn op de corporate website van de Vennootschap, www.docdatanv.com.

Gedurende het vierde kwartaal 2016 hebben geen ontwikkelingen plaatsgevonden met een belangrijke (financiële) invloed op de balans per 31 december 2016 of de winst- en verliesrekening over 2016 van de Vennootschap.

Het bericht van DOCDATA N.V. met de jaarcijfers 2016 is bijgevoegd.

Het beursgenoteerde DOCDATA N.V. bestaat na de in december 2015 afgeronde verkoop van de twee volledig autonome "lines of business" Docdata en IAI uitsluitend nog uit de vennootschap DOCDATA N.V. zelf.

Waalwijk, Nederland, 20 januari 2017

Verdere informatie: DOCDATA N.V., **M.E.T. Verstraeten**, CFO, Tel. 0416 631 100
Corporate website: www.docdatanv.com



DOCDATA N.V.

listed on Euronext

Jaarcijfers 2016 DOCDATA N.V.

- **Bedrijfsresultaat voor financieringsresultaat (EBIT) over 2016 komt uit op een verlies van € 1 miljoen als gevolg van doorlopende operationele holdingkosten (ongeveer € 750 duizend) en kosten voor de Vennootschap in relatie tot de beide gedurende het jaar uitgebrachte openbare biedingen (ongeveer € 250 duizend).**
- **Banktegoed aan het eind van 2016 bedraagt € 0,6 miljoen (€ 0,0853 per aandeel) en komt daarmee uit ongeveer in het midden van de eerder aangegeven range van € 0,07 tot € 0,09 per aandeel, die naar verwachting per 31 december 2016 zou resteren na afwikkeling van alle lopende verplichtingen.**

Belangrijkste financiële aspecten van 2016

De belangrijkste financiële resultaten die door DOCDATA N.V. ('de Vennootschap') zijn gerealiseerd in 2016, alsmede de financiële positie per 31 december 2016, kunnen als volgt worden samengevat:

- het bedrijfsresultaat voor financieringsresultaat (EBIT) over 2016 is uitgekomen op een verlies van € 1,0 miljoen, als gevolg van doorlopende operationele holdingkosten (€ 759 duizend) en werkelijk gemaakte (netto) kosten (na aftrek van de van de bieders ontvangen vergoedingen) gerelateerd aan de beide openbare biedingen van Cocoondd B.V. en The Internet of Cars V.O.F. (in totaal € 246 duizend). Het gehele bedrijfsresultaat bestaat uitsluitend uit beheerskosten en in de operationele holdingkosten zijn opgenomen personeelskosten (€ 293 duizend), advies- en consultancy kosten (€ 275 duizend) en overige beheerskosten (€ 191 duizend). Door een netto financieringsresultaat van € 28 duizend positief, een nagekomen bate van € 250 duizend uit de verkoop van de IAI Groep en een vennootschapsbelastinglast van € 217 duizend als gevolg van de finale afwikkeling van de belastingpositie van de Vennootschap tot en met 2015, is het nettoverlies over 2016 uiteindelijk uitgekomen op € 945 duizend.
- aan activa zijn op de balans per 31 december 2016 uitsluitend vlottende activa opgenomen voor een overige vordering van € 22 duizend en het banktegoed van € 597 duizend (totaal activa: € 619 duizend). De kortlopende verplichtingen bedragen in totaal slechts € 40 duizend voor enkele verplichtingen die nog in 2017 dienen te worden voldaan. Het eigen vermogen bedraagt € 579 duizend per 31 december 2016, waarmee de solvabiliteitsratio is gestegen tot 94% (31 december 2015: 15%), voornamelijk door het gedurende het jaar 2016 gedaalde balanstotaal.

Stand van zaken liquide middelen op 31 december 2016

Het banktegoed van DOCDATA N.V. bedroeg op 31 december 2016 € 0,6 miljoen (30 september 2016: € 0,6 miljoen), nadat gedurende het vierde kwartaal 2016 samenvattend de volgende bankmutaties hebben plaatsgevonden:

- betaling van verplichtingen aan crediteuren (in totaal: € 0,2 miljoen; vnl. operationele holdingkosten en vergoedingen voor juridisch, fiscaal en corporate finance advies);
- betaling van salaris en sociale lasten voor de bestuurder en van onkostenvergoeding voor de Raad van Commissarissen (in totaal: € 0,1 miljoen);
- betaling van de aanslag loonbelasting inzake de pseudo eindheffing excessieve vertrekvergoeding (€ 0,7 miljoen);

- ontvangst van teruggaaf vennootschapsbelasting uit verliesverrekening van 2015 met de belastbare winst over 2014, alsmede enkele overige bedragen aan ontvangen vergoedingen (in totaal: € 1,0 miljoen).

Het banktegoed van DOCDATA N.V. per 31 december 2016 van € 0,6 miljoen (€ 0,0853 per aandeel) komt overeen met de verwachting als aangegeven in het tussentijds bericht over het derde kwartaal van 2016. Dit tegoed staat ter vrije beschikking van de Vennootschap en kan worden aangewend om de beperkte doorlopende holdingkosten gedurende 2017 te betalen. Verder is per 31 december 2016 geen sprake van overige lopende verplichtingen van de beursholding.

Afwikkeling en toekomst beursholding

Het gehele boekjaar 2016 heeft voor DOCDATA N.V. in het teken gestaan van de verkoop en de afwikkeling van de beursholding. Het verkooptraject heeft sinds de publicatie van de jaarcijfers 2015 op 23 februari 2016 gelopen en de Vennootschap is hierbij begeleid door NautaDutilh N.V. als juridisch adviseur en NIBC Bank N.V. als Corporate Finance adviseur.

Op 15 juli 2016 heeft Cooondd B.V. een aanbevolen openbaar volledig bod van EUR 0,35 per aandeel in contanten uitgebracht op alle geplaatste en uitstaande aandelen in het kapitaal van DOCDATA N.V., niet reeds gehouden door Cooondd B.V. Dit bod is met de aandeelhouders van DOCDATA N.V. besproken op 31 augustus 2016 in een Buitengewone Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Vervolgens is op 27 september 2016 door de Vennootschap en Cooondd B.V. in een gezamenlijk persbericht bekendgemaakt dat Cooondd B.V. het bod niet gestand deed, als gevolg van het feit dat de door Cooondd B.V. gehouden aandelen samen met de aandelen die waren aangemeld onder het bod minder dan 60% (zestig procent) van de geplaatste en uitstaande gewone aandelen van de Vennootschap vertegenwoordigden, waardoor niet alle gestanddoeningsvoorwaarden werden vervuld. Naar aanleiding hiervan hebben Directie en Raad van Commissarissen zich, zoals aangegeven in het separaat op 27 september 2016 uitgegeven persbericht inzake *'Toekomst van de vennootschap DOCDATA N.V.'*, beraden op de ontstane situatie en hebben zij aansluitend nog een korte marktverkenning uitgevoerd om vast te stellen of er wellicht nog één of meer andere partijen geïnteresseerd waren in het verwerven van de meerderheid in het kapitaal van de beursgenoteerde holdingvennootschap DOCDATA N.V. Indien uit deze korte marktverkenning zou blijken dat er geen andere partij zou zijn geweest met concrete belangstelling, die onder aanvaardbare voorwaarden en condities een meerderheidsbelang in het kapitaal van de Vennootschap had willen verwerven, dan hadden Directie en Raad van Commissarissen moeten overgaan tot het nemen van een besluit tot liquidatie en vereffening van de Vennootschap. In dat geval zou een liquidatiewaarde van ongeveer € 0,5 miljoen aan de orde zijn geweest met een vereffeningssuiker aan de aandeelhouders van ongeveer € 0,07 per aandeel. Dit scenario is niet aan de orde gekomen, aangezien Directie en Raad van Commissarissen in The Internet of Cars V.O.F. een partij hebben gevonden die bereid was om een nieuw openbaar bod voor te bereiden, waarbij deze partij een meerderheidsbelang van 50% plus één aandeel in het kapitaal van de Vennootschap wenste te verkrijgen.

Op 8 november 2016 heeft The Internet of Cars V.O.F. een aanbevolen openbaar volledig bod van EUR 0,20 per aandeel in contanten uitgebracht op alle geplaatste en uitstaande aandelen in het kapitaal van DOCDATA N.V. Dit bod is met de aandeelhouders van DOCDATA N.V. besproken op 21 december 2016 in een Buitengewone Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Vervolgens is op 4 januari 2017 door de Vennootschap en The Internet of Cars V.O.F. in een gezamenlijk persbericht bekendgemaakt dat The Internet of Cars V.O.F. het bod gestand deed en heeft op 6 januari 2017 de uitlevering van en de betaling op de onder het bod aangemelde aandelen plaatsgevonden. Na gestanddoening van het bod en de uitlevering van de onder het bod aangemelde aandelen houdt The Internet of Cars V.O.F. een meerderheidsbelang van 3.647.352 aandelen (52,105%) in het kapitaal van de Vennootschap.

Directie en Raad van Commissarissen zullen de verwachtingen ten aanzien van de toekomst van de beursholding DOCDATA N.V. nader toelichten tijdens de Jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders, welke zal worden gehouden op 10 mei 2017. Het profiel en de strategische visie van de meerderheidsaandeelhouder The Internet of Cars V.O.F. zullen hierbij vanzelfsprekend aan de orde komen. Ter volledigheid wordt hiervoor verwezen naar de informatie die hieromtrent staat vermeld in het biedingsbericht dat inzake het bod dat op 8 november 2016 door The Internet of Cars V.O.F. is uitgebracht en dat beschikbaar is op de corporate website van de Vennootschap, www.docdatanv.com.

Accountantscontrole

De in dit persbericht opgenomen verkorte financiële informatie en overige cijferopstellingen betreffende het boekjaar geëindigd op 31 december 2016 zullen de basis vormen voor de nader door de Vennootschap op te stellen jaarrekening 2016 van DOCDATA N.V., welke zal worden gecontroleerd door de externe accountant van de Vennootschap, PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. ('PwC'). In de loop van het boekjaar 2016 heeft PwC, ten behoeve van een tweetal biedingsberichten voor openbare biedingen welke gedurende het boekjaar zijn uitgebracht, beoordelingsverklaringen afgegeven bij het tussentijds bericht over het eerste kwartaal 2016 en bij de halfjaarcijfers 2016, welke beschikbaar zijn op de corporate website van de Vennootschap, www.docdatanv.com.

Stelselwijziging inzake grondslagen voor waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Door de verkoop van alle deelnemingen van de Vennootschap in 2015 is van een Groep in 2016 geen sprake meer en derhalve is de geconsolideerde jaarrekening komen te vervallen. De geconsolideerde jaarrekening werd tot en met 2015 opgesteld in overeenstemming met EU-IFRS, de door de International Accounting Standards Board vastgestelde en door de Europese Unie aanvaarde standaarden. Voor de enkelvoudige jaarrekening van de Vennootschap werd tot en met 2015 gebruik gemaakt van de optie die werd geboden in artikel 2:362 lid 8 BW. Dit hield in dat de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling gelijk waren aan die welke voor de geconsolideerde EU-IFRS jaarrekening werden toegepast. Met ingang van boekjaar 2016 is voor de vennootschappelijke jaarrekening van DOCDATA N.V. gekozen voor opstelling in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 BW2 en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Deze stelselwijziging heeft geen impact op het resultaat of het vermogen van de Vennootschap.

Bijlage met verkorte financiële informatie

Voor een gedetailleerde behandeling van de jaarcijfers 2016 wordt verwezen naar de bijlage met verkorte financiële informatie.

Samenstelling van Directie en Raad van Commissarissen

Als gevolg van de gestanddoening van het openbaar bod door The Internet of Cars V.O.F. op 4 januari 2017 zijn de door de Buitengewone Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de Vennootschap op 21 december 2016 (onder opschortende voorwaarde van gestanddoening van het bod) genomen besluiten (onder andere) tot het benoemen van de heer G.J. van Lookeren Campagne en de heer J.H.L. Borghuis als leden van de Directie en statutair bestuurder van de Vennootschap, het vaststellen van het aantal leden van de Raad van Commissarissen op één (1) en het benoemen van de heer Th.A.W.M. Janssen als enig lid van de Raad van Commissarissen, geëffectueerd.

De Directie bestaat op dit moment uit drie leden, te weten de heer G.J. van Lookeren Campagne, de heer J.H.L. Borghuis en de heer M.E.T. Verstraeten. De heer Verstraeten zal met ingang van 1 april 2017, na een dienstverband van ruim 16 jaar, uit dienst treden en tevens aftreden als lid van de Directie en statutair bestuurder van de Vennootschap in de functie van CFO. De heer Verstraeten zal hierna niet langer actief zijn voor DOCDATA N.V., noch voor The Internet of Cars V.O.F. (waaronder mede begrepen haar beide vennoten en diens respectievelijke aandeelhouders), anders dan (voor zover van toepassing) als aandeelhouder van de Vennootschap. Tot aan zijn aftreden, zal de heer Verstraeten in samenwerking met de beide andere leden van de Directie zorgdragen voor een adequate overdracht van alle verantwoordelijkheden en verhuizing van de resterende holdingactiviteiten en de administratie van de Vennootschap naar Rotterdam, waar het kantoor van The Internet of Cars V.O.F. is gevestigd en welke plaats inmiddels ook de statutaire zetel van de Vennootschap is. Daarnaast zal de heer Verstraeten tot 1 april 2017 alle werkzaamheden uitvoeren die nog nodig zijn in het kader van het opstellen van het jaarverslag 2016, het proces van de accountantscontrole van de jaarrekening 2016, alsmede het voorbereiden van de Jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de Vennootschap, welke zal worden gehouden op 10 mei 2017.

Geen bijeenkomst voor financiële pers en analisten

Aangezien de onderneming na de verkoop in 2015 van de Docdata Groep en de IAI Groep nog slechts bestaat uit de beursgenoteerde vennootschap DOCDATA N.V. en deze sinds begin 2016 geen operationele bedrijfsactiviteiten heeft, zal de Directie van DOCDATA N.V. de jaarcijfers 2016 niet nader bespreken in een (in voorgaande jaren gebruikelijke) bijeenkomst voor financiële pers en analisten.

Belangrijke data (*)

28 maart 2017	Publicatie Jaarverslag 2016 (online)
12 april 2017	Registratiedatum stemrecht
10 mei 2017	Jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders
13 juli 2017	Publicatie halfjaarcijfers 2017

(*) data onder voorbehoud

Bijlage: Verkorte financiële informatie van DOCDATA N.V.

1. Balans

Balans vóór resultaatbestemming

<i>(in duizenden)</i>	<i>Referentie</i>	31 december	31 december
		2016	2015
		€	€
Activa			
Winstbelastingvorderingen	6.9	-	1.217
Handels- en overige vorderingen		22	313
Geldmiddelen en kasequivalenten	6.6	597	31.817
Totaal vlottende activa		<u>619</u>	<u>33.347</u>
Totaal activa		<u>619</u>	<u>33.347</u>
Eigen Vermogen			
Geplaatst kapitaal		700	700
Agio		754	2.854
Ingehouden winsten		70	(127.942)
Onverdeeld resultaat over de periode		(945)	129.412
Totaal eigen vermogen	6.7	<u>579</u>	<u>5.024</u>
Verplichtingen			
Te betalen posten aan aandeelhouders		-	17.500
Handelsschulden en overige te betalen posten		40	9.343
Voorzieningen		-	1.480
Totaal kortlopende verplichtingen		<u>40</u>	<u>28.323</u>
Totaal verplichtingen		<u>40</u>	<u>28.323</u>
Totaal eigen vermogen en verplichtingen		<u>619</u>	<u>33.347</u>

2. Winst- en verliesrekening

Over het boekjaar geëindigd op 31 december

	Referentie	2016	2015
<i>(in duizenden, met uitzondering van het resultaat per aandeel)</i>		€	€
Beheerskosten	6.8	(1.006)	(7.193)
Bedrijfsresultaat voor netto financieringsresultaat		(1.006)	(7.193)
Financieringsbaten		30	1.093
Financieringslasten		(2)	(258)
Netto financieringsresultaat		28	781
Resultaat voor belastingen		(978)	(6.412)
Winstbelastingen	6.9	(217)	1.114
Resultaat uit voortgezette bedrijfsactiviteiten		(1.195)	(5.298)
Resultaat van (voormalige) deelnemingen (na belastingen)	6.10	250	134.710
Resultaat over de periode		(945)	129.412
Toe te rekenen aan aandeelhouders van de vennootschap		(945)	129.412
Resultaat per aandeel		(0,13)	18,49

3. Overzicht van het totaalresultaat

Over het boekjaar geëindigd op 31 december

	2016	2015
<i>(in duizenden)</i>	€	€
Resultaat over de periode	(945)	129.412
Resultaten verantwoord direct in het eigen vermogen	-	666
Totaalresultaat over de periode	(945)	130.078
Toe te rekenen aan aandeelhouders van de vennootschap	(945)	130.078

4. Overzicht van wijzigingen in het eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Agio	Reserve omrekenings- verschillen	Reserve voor eigen aandelen en kosten voor op aandelen gebaseerde transacties	Ingehouden winsten	Onverdeelde winst	Totaal eigen vermogen
(in duizenden)	€	€	€	€	€	€	€
2015							
Stand per 1 januari 2015	700	16.854	(666)	80	19.910	7.305	44.183
<i>Totaal gerealiseerde en niet-gerealiseerde resultaten over de periode</i>							
Resultaat over de periode	-	-	-	-	-	129.412	129.412
Gerealiseerde koersresultaten	-	-	666	-	-	-	666
	-	-	666	-	-	129.412	130.078
<i>Transacties met eigenaars, rechtstreeks verwerkt in het eigen vermogen</i>							
Dividenduitkering	-	-	-	-	-	(3.812)	(3.812)
Resultaatbestemming	-	-	-	-	3.493	(3.493)	-
Interim-uitkering	-	(14.000)	-	-	(150.500)	-	(164.500)
Inkoop eigen aandelen	-	-	-	(1.041)	-	-	(1.041)
Verkoop eigen aandelen	-	-	-	304	-	-	304
Kosten voorwaardelijke toegekende aandelen onder het 'Performance Share Plan'	-	-	-	(188)	-	-	(188)
Gerealiseerde reserve eigen aandelen	-	-	-	845	(845)	-	-
	-	(14.000)	-	(80)	(147.852)	(7.305)	(169.237)
Stand per 31 december 2015	700	2.854	-	-	(127.942)	129.412	5.024
2016							
Stand per 1 januari 2016	700	2.854	-	-	(127.942)	129.412	5.024
<i>Totaal gerealiseerde en niet-gerealiseerde resultaten over de periode</i>							
Resultaat over de periode	-	-	-	-	-	(945)	(945)
	-	-	-	-	-	(945)	(945)
<i>Transacties met eigenaars, rechtstreeks verwerkt in het eigen vermogen</i>							
Resultaatbestemming	-	-	-	-	129.412	(129.412)	-
Interim-uitkering	-	(2.100)	-	-	(1.400)	-	(3.500)
	-	(2.100)	-	-	128.012	(129.412)	(3.500)
Stand per 31 december 2016	700	754	-	-	70	(945)	579

5. Kasstroomoverzicht

De vergelijkende cijfers voor het boekjaar geëindigd op 31 december 2015 zijn niet opgenomen als gevolg van het ontbreken van vergelijkbaarheid van de activiteiten van de Vennootschap gedurende 2016. Sinds 22 december 2015 heeft DOCDATA N.V. geen activiteiten meer als gevolg van de verkoop van de Docdata Groep en de IAI Groep. In 2015 bestond DOCDATA N.V. nagenoeg het gehele boekjaar nog uit een volledige groep van bedrijven en activiteiten.

Over het boekjaar geëindigd op 31 december

	2016
(in duizenden)	€
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten	
Resultaat uit voortgezette bedrijfsactiviteiten	(1.195)
<i>Aanpassingen voor:</i>	
Financieringsbaten	(30)
Financieringslasten	2
Winstbelastingen	217
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten voor mutaties in werkkapitaal en voorzieningen	(1.006)
(Toename) / afname handels- en overige vorderingen	291
Toename / (afname) handelsschulden en overige te betalen posten	(9.252)
Toename / (afname) voorzieningen en overige langlopende verplichtingen	(1.480)
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten	(11.447)
Betaalde rente	(2)
Ontvangen rente	30
Ontvangen winstbelastingen	949
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	(10.470)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Ontvangsten uit verkoop van dochterondernemingen	250
Nettokasstroom uit investeringsactiviteiten	250
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	
Betaald dividend en interim-uitkeringen	(21.000)
Nettokasstroom uit financieringsactiviteiten	(21.000)
Netto toename / (afname) van geldmiddelen en kasequivalenten	(31.220)
Geldmiddelen en kasequivalenten aan het begin van de periode	31.817
Geldmiddelen en kasequivalenten op 31 december 2016	597

6. Toelichting op de verkorte financiële informatie

6.1 Verkorte financiële informatie

De verkorte financiële informatie bevat niet alle informatie die is vereist voor een volledige jaarrekening en dient in combinatie met de geconsolideerde jaarrekening 2015, alsmede met de nog op te stellen vennootschappelijke jaarrekening 2016 van DOCDATA N.V., te worden gelezen.

De Directie van de Vennootschap heeft besloten om geen vergelijkende cijfers over het boekjaar geëindigd op 31 december 2015 op te nemen bij het kasstroomoverzicht als gevolg van het ontbreken van vergelijkbaarheid van de activiteiten, omdat DOCDATA N.V. sinds 22 december 2015 geen activiteiten meer heeft als gevolg van de verkoop van de Docdata Groep en de IAI Groep terwijl DOCDATA N.V. nagenoeg het gehele boekjaar 2015 nog bestond uit een volledige groep van bedrijven en activiteiten.

6.2 Vennootschap

DOCDATA N.V. (hierna 'DOCDATA' of 'de Vennootschap') is een vennootschap statutair gevestigd in Rotterdam, Nederland. De verkorte financiële informatie van DOCDATA N.V. per 31 december 2016 en gedurende het boekjaar geëindigd 31 december 2016 heeft uitsluitend betrekking op DOCDATA N.V., daar de Vennootschap per die datum geen belangen in deelnemingen meer houdt of andere belangen heeft in geassocieerde of gezamenlijke gecontroleerde entiteiten na de afronding per 18 december 2015 van de verkoop van de Docdata Groep aan Ingram Micro Regent B.V. (door de verkoop van alle aandelen in het geplaatst kapitaal van de tussenholdings DOCDATA Nederland B.V. en DOCDATA International B.V.) en na de afronding per 22 december 2015 van de verkoop van de IAI Groep aan ASSA ABLOY Nederland Holding B.V. (door de verkoop van alle aandelen in het geplaatst kapitaal van IAI industrial systems B.V.).

6.3 Belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving

Met ingang van boekjaar 2016 is voor de vennootschappelijke jaarrekening van DOCDATA N.V. gekozen voor opstelling in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 BW2 en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Een overzicht van de belangrijkste grondslagen voor financiële verslaggeving, zoals toegepast door de Vennootschap bij het opstellen van de vennootschappelijke jaarrekening over het boekjaar geëindigd op 31 december 2016, zal worden opgenomen in het Jaarverslag 2016 van DOCDATA N.V., dat online zal worden gepubliceerd op de corporate website van de Vennootschap, www.docdatanv.com, op 28 maart 2017.

De geconsolideerde jaarrekening van de Groep over het boekjaar geëindigd op 31 december 2015 is online gepubliceerd op 29 maart 2016 en is beschikbaar op de corporate website van de Vennootschap, evenals het tussentijds bericht over het eerste kwartaal 2016, het tussentijds bericht over het eerste halfjaar 2016 en het tussentijds bericht over het derde kwartaal 2016.

6.4 Schattingen

De opstelling van tussentijdse berichten en van de jaarcijfers vereist oordeelsvorming door de Directie, die schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen voor financiële verslaggeving en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en de omvang van baten en lasten. De werkelijke uitkomsten kunnen van deze schattingen afwijken. Tenzij anders wordt vermeld, zijn bij het opstellen van de verkorte financiële informatie inzake de jaarcijfers 2016 de gebruikte belangrijke, door de Directie gevormde oordelen bij de toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving van de Vennootschap en de gebruikte belangrijkste schattingsbronnen gelijk aan de oordelen en bronnen die zijn toegepast bij het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2015 en die zullen worden toegepast bij het opstellen van de vennootschappelijke jaarrekening over het boekjaar 2016.

6.5 Risico

De door de onderneming onderkende risico's en bijbehorende beheersmaatregelen wijken niet significant af van hetgeen daarover in het Jaarverslag 2015 van DOCDATA N.V. is vermeld, voor zover deze risico's en beheersmaatregelen nog van toepassing zijn voor de onderneming als beursgenoteerde vennootschap zonder bedrijfsactiviteiten in 2016.

6.6 Geldmiddelen en kasequivalenten

	31 december 2016	31 december 2015
(in duizenden)	€	€
Ter vrije beschikking staande geldmiddelen en kasequivalenten	579	31.817
Totaal geldmiddelen en kasequivalenten	579	31.817

De ter vrije beschikking staande geldmiddelen en kasequivalenten per 31 december 2016 en per 31 december 2015 worden aangehouden door de Vennootschap op een bankrekening bij de Deutsche Bank Nederland N.V. in Eindhoven, vrij van enige bezwaring.

6.7 Liquiditeit en kapitaalmiddelen

De Buitengewone Algemene Vergadering van Aandeelhouders, gehouden op 16 december 2015, heeft het (voorwaardelijke) voorstel goedgekeurd om een bedrag van € 2,50 per gewoon uitstaand aandeel uit te keren (op voorwaarde dat de verkoop van de IAI Groep afgerond zou zijn). Dit had tot gevolg dat de reserve ingehouden winsten binnen het eigen vermogen van de Vennootschap met € 17,5 miljoen afnam per 31 december 2015. Omdat de verkoop van de IAI Groep is afgerond op 22 december 2015, is deze interim-uitkering opgenomen als een verplichting aan aandeelhouders in de balans per 31 december 2015 en is op 11 januari 2016 door de Vennootschap uitbetaald uit de beschikbare geldmiddelen per 31 december 2015.

De Jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders, gehouden op 11 mei 2016, heeft het voorstel goedgekeurd om een bedrag van € 0,50 per gewoon uitstaand aandeel uit te keren ten laste van het agio (€ 0,30 per aandeel) en de vrij uitkeerbare overige reserves (€ 0,20 per aandeel). Deze interim-uitkering is op 19 mei 2016 door de Vennootschap uitbetaald uit de op dat moment beschikbare geldmiddelen, waardoor het eigen vermogen van de Vennootschap in totaal met € 3,5 miljoen is afgenomen.

Gedurende 2016 heeft de Vennootschap een netto kasstroom uit operationele activiteiten van € 10,5 miljoen negatief gerealiseerd. Daarnaast is nog een bedrag van € 250 duizend per bank ontvangen van ASSA ABLOY Nederland Holding B.V. na het bereiken van overeenstemming over een afkoop in relatie tot de verkoop van de IAI Groep en is gedurende het eerste halfjaar 2016 in totaal € 21 miljoen uitbetaald aan de aandeelhouders van de Vennootschap (op 11 januari 2016 een bedrag van € 17,5 miljoen als interim-uitkering, goedgekeurd door de Buitengewone Algemene Vergadering van Aandeelhouders gehouden op 16 december 2015, en op 19 mei 2016 een bedrag van € 3,5 miljoen, goedgekeurd door de Jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders gehouden op 11 mei 2016). Als gevolg hiervan, is de netto kaspositie van de Vennootschap afgenomen met € 31,2 miljoen gedurende 2016. Per 31 december 2016 beschikt de Vennootschap nog over € 0,6 miljoen aan geldmiddelen, die kunnen worden aangewend om de beperkte doorlopende holdingkosten gedurende 2017 te betalen.

6.8 Beheerskosten

De totale beheerskosten van de Vennootschap bedragen € 1,0 miljoen in 2016 en hebben betrekking op door de Vennootschap gemaakte doorlopende operationele holdingkosten (€ 759 duizend) en werkelijk gemaakte (netto) kosten (na aftrek van de van de bieders ontvangen vergoedingen) gerelateerd aan de beide openbare biedingen van Cocoondd B.V. en The Internet of Cars V.O.F. (in totaal € 246 duizend). De operationele holdingkosten bestaan uit personeelskosten (€ 293 duizend), advies- en consultancy kosten (€ 275 duizend) en overige beheerskosten (€ 191 duizend).

6.9 Winstbelastingen

In de bepaling van de belastingpositie per 31 december 2015 had de Vennootschap een standpunt ingenomen over de aftrekbaarheid van de in het boekjaar 2015 verantwoorde verkoop- en aandeelhouderskosten, waardoor het mogelijk zou zijn om de maximale carry back van het verlies over 2015 naar de winst over 2014 te realiseren. De in juni 2016 ingediende oorspronkelijke aangifte vennootschapsbelasting over boekjaar 2015 was opgesteld overeenkomstig dit standpunt. Vervolgens is in augustus 2016 een herziening van de aangifte vennootschapsbelasting over boekjaar 2015 ingediend, nadat afstemmingsoverleg met de Belastingdienst heeft plaatsgevonden dat tot een definitieve

overeenstemming heeft geleid over de afwikkeling van de fiscale positie van de Vennootschap tot en met het einde van het boekjaar 2015. Op basis van deze overeenstemming is de belastingpositie in de balans per 30 september 2016 afgewaardeerd tot de realiseerbare 'carry back' van het fiscale verlies van de Vennootschap over boekjaar 2015 naar de fiscale winst van de Vennootschap over boekjaar 2014. Als gevolg van deze afwaardering (€ 268 duizend), alsmede de vrijval als gevolg van de finale afwikkeling van enkele resterende balansreserveringen inzake belastingen (€ 51 duizend), is in de winst- en verliesrekening over boekjaar 2016 in totaal een bedrag van € 217 duizend verantwoord als een winstbelastinglast.

6.10 Resultaat van (voormalige) deelnemingen (na belastingen)

Het resultaat van (voormalige) deelnemingen (na belastingen) van de Vennootschap bedraagt € 250 duizend in 2016 en bestaat uit een ontvangst uit hoofde van een overeenkomst ter finale kwijting met ASSA ABLOY Nederland Holding B.V. getekend op 26 februari 2016. Dit bedrag heeft betrekking op een toevoeging aan de koopprijs voor de verkoop van IAI industrial systems B.V. na afronding van een openstaande kwestie die in de getekende koopovereenkomst van 14 december 2015 was vastgelegd.

Waalwijk, 20 januari 2017

De Directie van DOCDATA N.V.