

**Stichting Dierenambulance
gevestigd te Harderwijk**

Jaarrekening 2016

Nummer KvK: 41035845
Datum: 8 mei 2017
J. F. van Sloten

pagina

Jaarverslag

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2016	7
Staat van baten en lasten 2016	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	14
Kasstroomoverzicht	16

**Stichting Dierenambulance
T.a.v. de heer H. Verkerk
Schaffelaarhout 7
3845EE HARDERWIJK**

Harderwijk, 8 mei 2017

Geachte heer Verkerk,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2016 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2016 van Stichting Dierenambulance gevestigd aan de Schaffelaarhout 7 te Harderwijk.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2016

Voorzitter:	Vacant
Secretaris:	de heer A. P. van der Gaag
Penningmeester:	de heer H. Verkerk

Hoogachtend,
KUBUS Harderwijk

Samensteller: J. F. van Sloten

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Stichting Dierenambulance te Harderwijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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 Stichting Dierenambulance. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Harderwijk, 8 mei 2017

KUBUS Harderwijk

Samensteller: J. F. van Sloten

Financiële positie

(in euro's)

31-12-2016 31-12-2015

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen	69.350	88.832
Vorderingen en overlopende activa	27.766	180
Vorraden	200	200
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(798)	(1.884)
	<u>96.518</u>	<u>87.328</u>

Werkkapitaal

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	42.545	44.787
Financiële vaste activa	18	68
	<u>139.081</u>	<u>132.183</u>

Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>139.138</u>	<u>128.273</u>
	<u>139.138</u>	<u>128.273</u>

Het werkkapitaal is in 2016 gestegen met €9.190 ten opzichte van 2015, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	2016
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	1.086
Toename vorderingen en overlopende activa	27.586
Afname liquide middelen	<u>(19.482)</u>
	<u>9.190</u>

De liquide middelen zijn in 2016 gedaald met €19.482 ten opzichte van 2015, hetgeen nader gespecificeerd wordt in het kasstroomoverzicht op pagina 16.

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2016 en 2015 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2016		2015	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	52.930	100,0	21.453	100,0
Baten -/- directe lasten	52.930	100,0	21.453	100,0
Afschrijvingskosten	9.004	17,0	4.105	19,1
Overige bedrijfskosten	38.158	72,1	41.375	192,9
Som der exploitatielasten	47.162	89,1	45.480	212,0
Exploitatieresultaat	5.768	10,9	(24.027)	(112,0)
Financiële baten en lasten	1.186	2,2	2.069	9,6
Resultaat uit gewone exploitatie	6.954	13,1	(21.958)	(102,4)

De specificatie van de stijging van het resultaat uit gewone exploitatie met €28.912 ten opzichte van 2015, is als volgt:

	2016
Toename baten -/- directe lasten	31.477
Toename afschrijvingskosten	4.899
Afname overige bedrijfskosten	(3.217)
Per saldo toename som der exploitatielasten	1.682
Toename exploitatieresultaat	29.795
Afname financiële baten en lasten	(883)
Toename resultaat uit gewone exploitatie	28.912

Harderwijk, 8 mei 2017

KUBUS Harderwijk

Samensteller: J. F. van Sloten

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Transportmiddelen		<u>42.545</u>	<u>44.787</u>
		42.545	44.787
Financiële vaste activa	2		
Overige vorderingen financiële vaste activa		<u>18</u>	<u>68</u>
		18	68
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	3		
Gereed product		<u>200</u>	<u>200</u>
		200	200
Vorderingen en overlopende activa	4		
Vorderingen op handelsdebiteuren		<u>27.766</u>	<u>180</u>
		27.766	180
Liquide middelen	5	<u>69.350</u>	<u>88.832</u>
		<u>139.879</u>	<u>134.067</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
Eigen vermogen	6		
Stichtingskapitaal		6.999	(21.913)
Wettelijke en statutaire reserves		29.201	29.201
Overige reserves		<u>102.938</u>	<u>120.985</u>
		139.138	128.273
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7		
Crediteuren		-	1.086
Overlopende passiva		<u>798</u>	<u>798</u>
		<u>798</u>	<u>1.884</u>
		<u><u>139.936</u></u>	<u><u>130.157</u></u>

Harderwijk, 8 mei 2017

Vacant, voorzitter

A. P. van der Gaag, secretaris

H. Verkerk, penningmeester

(in euro's)

	Toelichting	2016	2015
Baten	8	<u>52.930</u>	<u>21.453</u>
Baten -/- directe lasten		52.930	21.453
Afschrijvingskosten	9	9.004	4.105
Overige bedrijfskosten:	10		
Overige personeelskosten		250	124
Administratie- en advieskosten		2.828	1.265
Kantoorkosten		10.478	7.316
Autokosten		14.511	25.649
Verkoopkosten		9.324	4.949
Algemene kosten		177	279
Andere kosten		<u>590</u>	<u>1.793</u>
Som der exploitatielasten		<u>47.162</u>	<u>45.480</u>
Exploitatieresultaat		5.768	(24.027)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>1.186</u>	<u>2.069</u>
Financiële baten en lasten	11	<u>1.186</u>	<u>2.069</u>
Resultaat		<u><u>6.954</u></u>	<u><u>(21.958)</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Harderwijk, 8 mei 2017

Vacant, voorzitter

A. P. van der Gaag, secretaris

H. Verkerk, penningmeester

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Transport-
middelen

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2015:

Aanschafwaarden	79.742
Afschrijvingen	(34.955)
	<u>44.787</u>

Overzicht mutaties 2016:

Stand 31 december 2015	44.787
Afrondingsverschil	(1)
Investeringen	25.254
Desinvesteringen	5.955
Afgeschreven over desinvesteringen	(24.446)
Afschrijvingen	(9.004)
Stand 31 december 2016	<u>42.545</u>

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016:

Aanschafwaarden	74.146
Afschrijvingen	(31.601)
	<u>42.545</u>

2) Financiële vaste activa

Recapitulatie van de financiële vaste activa:

	31-12-2016	31-12-2015
Overige vorderingen financiële vaste activa	<u>18</u>	<u>68</u>

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa:

Overige vorderingen financiële vaste activa

Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa:

Overige vorderingen	2016	2015
Stand 1 januari	<u>18</u>	<u>68</u>
Stand 31 december	<u>18</u>	<u>68</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden:

	31-12-2016	31-12-2015
Gereed product	<u>200</u>	<u>200</u>

(in euro's)

Nadere specificatie van de voorraden:

Gereed product

Vorraad

31-12-2016	31-12-2015
<u>200</u>	<u>200</u>

4) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

<u>27.766</u>	<u>180</u>
---------------	------------

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren

<u>27.766</u>	<u>180</u>
---------------	------------

5) Liquide middelen

Kas Ambu

NL16 RABO 0317 7003 75

NL17 RABO 3177 2469 71

NL81 ASNB 8800 2130 57

NL76 SNSB 0892 1737 50

-	97
1.566	1.638
25	24
35.773	50.073
<u>31.986</u>	<u>37.000</u>
<u>69.350</u>	<u>88.832</u>

(in euro's)

PASSIVA

6) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	31-12-2016	31-12-2015
Stichtingskapitaal	6.999	(21.913)
Statutaire reserve	29.201	29.201
Overige reserve 1	102.938	120.985
	139.138	128.273

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2016	Opmes minus stortingen 2016	Resultaat over de periode 2016	Eindkapitaal op 31-12-2016
Stichting Dierenambulance	45	-	6.954	6.999

Statutaire reserve

	2016	2015
Stand 1 januari	29.201	29.201
Stand 31 december	29.201	29.201

Overige reserve 1

Stand 1 januari	102.938	120.985
Stand 31 december	102.938	120.985

7) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

	31-12-2016	31-12-2015
Crediteuren	-	1.086
Overlopende passiva	798	798
	798	1.884

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Crediteuren

Crediteuren	-	1.086
-------------	----------	--------------

Overlopende passiva

Overl passiva Accountantskosten	600	600
Overige overl pass	198	198
	798	798

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

8) Baten

Omzet groep 0

	2016	2015
	<u>52.930</u>	<u>21.453</u>

Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:

Omzet groep 0

Dotaties	5.872	7.618
Betaalde Ritten	8.608	6.906
Subsidies	4.563	5.106
Opbrengst advertenties	1.218	1.305
Diverse opbrengsten	32.669	518
	<u>52.930</u>	<u>21.453</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting:

Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.

9) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

	<u>9.004</u>	<u>4.105</u>
--	--------------	--------------

Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:

Afschrijving op materiële vaste activa

Afschrijvingskosten vervoermiddelen	<u>9.004</u>	<u>4.105</u>
-------------------------------------	--------------	--------------

10) Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	250	124
Administratie- en advieskosten	2.828	1.265
Kantoorkosten	10.478	7.316
Autokosten	14.511	25.649
Verkoopkosten	9.324	4.949
Algemene kosten	177	279
Andere kosten	590	1.793
	<u>38.158</u>	<u>41.375</u>

11) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>1.186</u>	<u>2.069</u>
Per saldo een baat / baat	<u>1.186</u>	<u>2.069</u>

(in euro's)

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente opbrengsten

2016

2015

1.186

2.069

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

	2016	
Operationele activiteiten		
Resultaat	6.954	
Afschrijvingskosten	9.004	
<i>Cashflow</i>		15.958
Mutatie kortlopende schulden en overlopende passiva	(1.086)	
Mutatie vorderingen en overlopende activa	(27.586)	
<i>Mutatie vlottende middelen</i>		(28.672)
Kasstroom uit operationele activiteiten		(12.714)
Investeringsactiviteiten		
Investeringen	(25.254)	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		(25.254)
Mutatie liquide middelen		(37.968)
Beginstand liquide middelen		88.832
Inruil en boekverlies auto		18.486
Eindstand liquide middelen		69.350

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Het bovenstaande kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.