

**STICHTING ONAFHANKELIJKE HULPVERLENING  
TE DE BILT**

Jaarrekening 2018

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **RAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	5
2	Staat van baten en lasten over 2018	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	11

# **RAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting Onafhankelijke Hulpverlening  
Schoutenbosje 11  
1251 LE Laren

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
20180608	TJC	5 juli 2019

*Onderwerp*  
Jaarrekening 2018

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 12.702 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 3.883, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Onafhankelijke Hulpverlening te De Bilt bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van de directie**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door de directie van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie van de vennootschap.

### **Werkzaamheden**

Onze uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Onafhankelijke Hulpverlening bestaan voornamelijk uit het bevorderen van onafhankelijke hulpverlening.

#### **3.2 Bestuur**

Het bestuur op balansdatum 31 december 2018 bestaat uit de heren:

- \* H. van Nouhuys - voorzitter;
- \* J. van den Hemel - penningmeester;
- \* J. Beekmans - secretaris.

#### **3.3 Kamer van Koophandel**

De stichting is bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder nummer 58518401.

#### **3.4 ANBI-status**

De stichting is met ingang van 7 augustus 2013 aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

TJC Consultancy

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2018**

**Winst-en-verliesrekening over 2018**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
Vorderingen	(1)	11.312	12.656
Liquide middelen		1.390	1.023
		<u>12.702</u>	<u>13.679</u>
		<u>12.702</u>	<u>13.679</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Stichtingvermogen</b>	(2)	-97.705	-93.822
<b>Langlopende schulden</b>	(3)	108.012	104.286
<b>Kortlopende schulden</b>	(4)	2.395	3.215
		<u>12.702</u>	<u>13.679</u>
		<u>12.702</u>	<u>13.679</u>

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

		2018		2017	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	(5)		26.619		950
<b>Lasten</b>					
Personeelskosten	(6)	23.675		23.583	
Overige lasten	(7)	4.397		5.575	
			<u>28.072</u>	<u>29.158</u>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>-1.453</u>	<u>-28.208</u>	
Financiële baten en lasten	(8)		<u>-2.430</u>	<u>-3.059</u>	
<b>Resultaat</b>			<u><u>-3.883</u></u>	<u><u>-31.267</u></u>	



### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Negatief eigen vermogen en continuïteit**

Per 31 december 2018 is het eigen vermogen negatief.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Echter, gezien de financiële positie van de stichting is haar voortbestaan onzeker. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is echter niet onmogelijk.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Langlopende schulden**

Schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Kosten algemeen**

De kosten zijn bepaald op historische basis en zijn toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

#### 1. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant Stichting KOM	<u>11.312</u>	<u>12.656</u>

Over deze vordering is 4% rente berekend.  
De rekening-courantverhouding heeft een overwegend langlopend karakter.  
Er zijn vooralsnog geen zekerheden gesteld.

### PASSIVA

#### 2. Ondernemingsvermogen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Stichtingvermogen</i>		
Stand per 1 januari	-93.822	-62.555
Resultaat boekjaar	<u>-3.883</u>	<u>-31.267</u>
Stand per 31 december	<u>-97.705</u>	<u>-93.822</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>3. Langlopende schulden</b>		
Overige schulden	<u>108.012</u>	<u>104.286</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Rekening-courant Beekmans Tandartsen B.V.	71.517	67.791
Rekening-courant Aquapol Holland B.V.	35.543	35.543
Rekening-courant Beekmans Alpha B.V.	952	952
	<u>108.012</u>	<u>104.286</u>

Over de schuld Beekmans Tandartsen B.V. is 4% rente verschuldigd.  
De rekening-courantverhoudingen hebben een overwegend langlopend karakter.  
Er zijn vooralsnog geen zekerheden gesteld.

#### **4. Kortlopende schulden**

Loonheffing	-	821
Overlopende passiva	<u>2.395</u>	<u>2.394</u>
	<u>2.395</u>	<u>3.215</u>

#### **Overlopende passiva**

Vakantiegeld	843	842
Administratiekosten	600	600
Netto salarissen	952	952
	<u>2.395</u>	<u>2.394</u>

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

	2018	2017
	€	€
<b>5. Baten</b>		
Giften en donaties	2.240	950
Doorbelaste kosten	24.379	-
	<u>26.619</u>	<u>950</u>
<b>6. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	19.440	19.440
Sociale lasten	3.760	3.593
Overige personeelskosten	475	550
	<u>23.675</u>	<u>23.583</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1).		
<b>7. Overige lasten</b>		
Kantoorkosten	3.377	4.833
Algemene kosten	1.020	742
	<u>4.397</u>	<u>5.575</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten bestuursvergaderingen	815	1.591
Website	2.562	3.242
	<u>3.377</u>	<u>4.833</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	1.020	742
	<u>1.020</u>	<u>742</u>
<b>8. Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	443	602
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.873	-3.661
	<u>-2.430</u>	<u>-3.059</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant Stichting KOM	443	602
	<u>443</u>	<u>602</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rentelasten en bankkosten	-141	-145
Rente rekening-courantverhoudingen	-2.732	-3.516
	<u>-2.873</u>	<u>-3.661</u>