

**STICHTING ONAFHANKELIJKE HULPVERLENING
TE DE BILT**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	5
2	Staat van baten en lasten over 2016	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	11

RAPPORT

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

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
20180228	TJC	28 februari 2018

Onderwerp
Jaarrekening 2016

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 18.931 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 23.254, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Onafhankelijke Hulpverlening te De Bilt bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 2016 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

C.A.M. Bond
Consultant

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Winst-en-verliesrekening over 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vorderingen	(1)	16.790		15.624	
Liquide middelen		<u>2.141</u>		<u>487</u>	
			18.931		16.111
			<u>18.931</u>		<u>16.111</u>
PASSIVA					
Stichtingvermogen	(2)		-62.555		-39.301
Langlopende schulden	(3)				
Overige schulden			76.957		53.641
Kortlopende schulden	(4)		4.529		1.771
			<u>18.931</u>		<u>16.111</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten	(5)		12.517		24.431
Lasten					
Personeelskosten	(6)	24.251		54.795	
Overige lasten	(7)	9.313		9.996	
			33.564		64.791
Bedrijfsresultaat			-21.047		-40.360
Financiële baten en lasten	(8)		-2.207		-2.884
Resultaat			-23.254		-43.244

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 2016 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 2016

ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting KOM	<u>16.790</u>	<u>15.624</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>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Stichtingvermogen</i>		
Stand per 1 januari	-39.301	3.943
Resultaat boekjaar	<u>-23.254</u>	<u>-43.244</u>
Stand per 31 december	<u><u>-62.555</u></u>	<u><u>-39.301</u></u>

3. Langlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Beekmanstandartsen B.V.	41.829	20.779
Rekening-courant Aquapol Holland B.V.	34.176	32.862
Rekening-courant Beekmanstandartsen Alpha B.V.	952	-
	<u>76.957</u>	<u>53.641</u>

Over deze schulden is 4% rente verschuldigd.
De rekening-courantverhoudingen hebben een overwegend langlopend karakter.
Er zijn vooralsnog geen zekerheden gesteld.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
4. Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.591	812
Overlopende passiva	<u>2.938</u>	<u>959</u>
	<u>4.529</u>	<u>1.771</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>1.591</u>	<u>812</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
5. Baten		
Giften en donaties	12.517	24.431
6. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	19.440	4.860
Sociale lasten	3.536	804
Overige personeelskosten	1.275	49.131
	<u>24.251</u>	<u>54.795</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Doorbelaaste personeelskosten	-	18.607
Doorbelaaste personeelskosten (voorgaand boekjaar)	-	30.524
Overige personeelskosten	1.275	-
	<u>1.275</u>	<u>49.131</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2016 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2015: 1).		
7. Overige lasten		
Kantoorkosten	7.643	8.630
Verkoopkosten	250	429
Algemene kosten	1.420	937
	<u>9.313</u>	<u>9.996</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten bestuursvergaderingen	1.472	1.462
Website	6.171	7.168
	<u>7.643</u>	<u>8.630</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	1.420	937
	<u>1.420</u>	<u>937</u>
8. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	588	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.795	-2.884
	<u>-2.207</u>	<u>-2.884</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant Stichting KOM	588	-
	<u>588</u>	<u>-</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rentelasten en bankkosten	-253	-151
Rente rekening-courantverhoudingen	-2.542	-1.659
Rente rekening-courantverhoudingen (voorgaand boekjaar)	-	-1.074
	<u>-2.795</u>	<u>-2.884</u>