

**Stichting Kringloop Hebbus  
T.a.v. de Directie  
Dr. Poptastrjitte 12  
9034 HH MARSSUM**

**Jaarrekening 2018**

**Stichting Kringloop Hebbus  
T.a.v. de Directie  
Dr. Poptastrjitte 12  
9034 HH MARSSUM**

**Jaarrekening 2018**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Rapport**

1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Resultaatvergelijking	5

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2018	7
2.2	Winst- en verliesrekening over 2018	9
2.3	Toelichting op de balans	10
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	13

## **1. RAPPORT**

Stichting Kringloop Hebbus  
T.a.v. de Directie  
Dr. Poptastrjitte 12  
9034 HH MARSSUM

Referentie: 2018001  
Betreft: jaarrekening 2018

Hoogeveen, 08 mei 2019

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### **1.1 Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Stichting Kringloop Hebbus te is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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.

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.

## 1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	118.340	100,0%	-	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	118.340	100,0%	-	0,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	890	0,8%	-	0,0%
Overige personeelskosten	4.987	4,2%	-	0,0%
Huisvestingskosten	95.438	80,7%	-	0,0%
Verkoopkosten	201	0,2%	-	0,0%
Autokosten	4.249	3,6%	-	0,0%
Kantoorkosten	2.758	2,3%	-	0,0%
Algemene kosten	4.859	4,1%	-	0,0%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	113.382	95,9%	-	0,0%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	4.958	4,1%	-	0,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.943	-3,3%	-	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-3.938	-3,3%	-	0,0%
<b>Resultaat</b>	1.020	0,8%	-	0,0%
Buitengewone baten	3.312	2,8%	-	0,0%
Buitengewone lasten	-486	-0,4%	-	0,0%
<b>Buitengewoon resultaat</b>	2.826	2,4%	-	0,0%
<b>Resultaat</b>	3.846	3,2%	-	0,0%

## **2. JAARREKENING**

**2.1 Balans per 31 december 2018**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	311		-	
Vervoermiddelen	<u>1.739</u>		<u>-</u>	
		2.050		-
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>7.500</u>		<u>-</u>	
		7.500		-
<i>Liquide middelen</i>		1.215		-
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>10.765</u></u>		<u><u>-</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 08 mei 2019

**2.1 Balans per 31 december 2018**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>-29.060</u>	-29.060	<u>-</u>	-
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>34.400</u>	34.400	<u>-</u>	-
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	4.218		-	
Belastingen en premies sociale	228		-	
Overige schulden	<u>979</u>		<u>-</u>	
		5.425		-
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>10.765</u></u>		<u><u>-</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 08 mei 2019



**2.2 Winst- en verliesrekening over 2018**

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		118.340		-
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>118.340</u>		<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	890		-	
Overige personeelskosten	4.987		-	
Huisvestingskosten	95.438		-	
Verkoopkosten	201		-	
Autokosten	4.249		-	
Kantoorkosten	2.758		-	
Algemene kosten	4.859		-	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>113.382</u>		<u>-</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>4.958</u>		<u>-</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.943		-	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-3.938</u>		<u>-</u>
<b>Resultaat</b>		<u>1.020</u>		<u>-</u>
Buitengewone baten	3.312		-	
Buitengewone lasten	-486		-	
<b>Buitengewoon resultaat</b>		<u>2.826</u>		<u>-</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>3.846</u></u>		<u><u>-</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 08 mei 2019

## 2.3 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	-	-	411	2.529
Boekwaarde per 1 januari	-	-	411	2.529
Afschrijvingen	-	-	-100	-790
Mutaties 2018	-	-	-100	-790
Aanschafwaarde	-	-	411	2.529
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-100	-790
Boekwaarde per 31 december	-	-	311	1.739

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

##### Overlopende activa

Vooruit betaalde bedragen	3.634	-
Nog te ontvangen goederen en diensten	3.866	-
	7.500	-

##### Liquide middelen

RC NL83 RABO 0136 9748 80	297	-
Spaarrekening NL11 RABO 3311 8603 81	95	-
Spaarrekening NL69 RABO 311 8654 48	14.134	-
Bankgarantie NL03 RABO 0135 7793 40	-14.131	-
Bankgarantie NL53 RABO 0321 1792 93	9.256	-
Bankgarantie NL28 RABO 0321 1791 61	-9.256	-
Kas	579	-
Kruisposten pin	241	-
	1.215	-

## 2.3 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Overige reserves

Stand per 1 januari	-33.219	-
Uit voorstel resultaatbestemming	3.850	-
Mutatie af	309	-
Stand per 31 december	<u>-29.060</u>	<u>-</u>

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Schulden aan kredietinstellingen

Onderhandse leningen	1.050	-
Lening Rabobank	33.350	-
	<u>34.400</u>	<u>-</u>

##### Onderhandse leningen

Onderhandse lening	<u>1.050</u>	<u>-</u>
--------------------	--------------	----------

##### *Onderhandse lening*

Hoofdsom	1.050	-
Aflossing boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>1.050</u>	<u>-</u>

##### Financieringen

Lening Rabobank	<u>33.350</u>	<u>-</u>
-----------------	---------------	----------

##### *Lening Rabobank*

Hoofdsom	41.150	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	41.150	-
Aflossing	-7.800	-
Stand per 31 december	<u>33.350</u>	<u>-</u>

## 2.3 Toelichting op de balans

### KORTLOPENDE SCHULDEN

#### Handelscrediteuren

Crediteuren

4.218	-
-------	---

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

228	-
-----	---

*Omzetbelasting*

Omzetbelasting

228	-
-----	---

#### Overige schulden

Nog te betalen bedragen

811	-
-----	---

Nog te ontvangen facturen

168	-
-----	---

979	-
-----	---

## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet locatie marswer	41.806	-
Omzet locatie Meppelerstraatweg	74.341	-
Overige omzet	2.193	-
	<u>118.340</u>	<u>-</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	100	-
Vervoermiddelen	790	-
	<u>890</u>	<u>-</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	1.500	-
Kantinekosten	534	-
Reis- en verblijfkosten	2.948	-
Overige personeelskosten	5	-
	<u>4.987</u>	<u>-</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	77.825	-
Onderhoud onroerend goed	200	-
Gas, water en elektra	9.228	-
Lokale heffingen en belastingen	2.792	-
Schoonmaakkosten	230	-
Milieu- en afvoerkosten	4.890	-
Overige huisvestingskosten	273	-
	<u>95.438</u>	<u>-</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	21	-
Relatiegeschenken	50	-
Lunches en diners	42	-
Overige verkoopkosten	88	-
	<u>201</u>	<u>-</u>
<b>Autokosten</b>		
Brandstoffen	1.820	-
Reparatie en onderhoud	1.709	-
Motorrijtuigenbelasting	688	-
Overige autokosten	32	-
	<u>4.249</u>	<u>-</u>

## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	216	-
Drukwerk	98	-
Portikosten	-4	-
Telecommunicatie	2.149	-
Automatiseringskosten	114	-
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	26	-
Overige kantoorkosten	159	-
	<u>2.758</u>	<u>-</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	496	-
Zakelijke verzekeringen	3.010	-
Overige adviseurs	905	-
Kasverschillen	-321	-
Betalingsverschillen	8	-
Btw-correcties	-10	-
Overige algemene kosten	771	-
	<u>4.859</u>	<u>-</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate deposito	<u>5</u>	<u>-</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Betaalde rente lening	1.676	-
Bankkosten en provisie	2.267	-
	<u>3.943</u>	<u>-</u>
<b>Buitengewone baten en lasten</b>		
<b>Buitengewone baten</b>		
Buitengewone bate	<u>3.312</u>	<u>-</u>
<b>Buitengewone lasten</b>		
Buitengewone last	<u>486</u>	<u>-</u>