

Jaarrapport 2017

Stichting Alert Fonds voor Jongeren
Pelikaanstraat 18
3582 SB Utrecht

Samengesteld door:

de groene boekhouder

Inhoud

Rapportage	2
Samenstellverslag	3
Resultaatvergelijking	4
Jaarrekening	6
Balans	7
Resultatenrekening	9
Toelichting balans	10
Toelichting resultatenrekening	13

Rapport

AFZENDER: DE WERF 147, 5018 CZ, TILBURG

Stichting Alert Fonds voor Jongeren

t.a.v. de directie
Pelikaanstraat 18
3582 SB Utrecht

Tilburg, donderdag 28 juni 2018

Samenstelverslag

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Alert te Utrecht samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een verslag inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2.

Tot nadere toelichting zijn wij altijd bereid.

Hoogachtend,

De Groene Boekhouder
Dhr. J.R. Blox, directeur

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat voor belasting over 2017 € 46.643 (2016: € -1.531). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2017 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2017 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2016. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2017		2016	
Omzet	122.442	100,0%	66.904	100,0%
Kostprijs van de omzet	-45.434	-37,1%	-43.303	-64,7%
Brutomarge	77.008	62,9%	23.601	35,3%
Personeelskosten	5.535	4,5%	4.258	6,4%
Afschrijvingen	15.622	12,8%	23	0,0%
Huisvesting	-45.523	-37,2%	14.305	21,4%
Autokosten	113	0,1%	537	0,8%
Kantoorkosten	1.266	1,0%	951	1,4%
Verkoopkosten	2.935	2,4%	1.643	2,5%
Algemene kosten	13.121	10,7%	6.145	9,2%
Totaal kosten	-6.931	-5,7%	27.862	41,6%
Bedrijfsresultaat	83.939	68,6%	-4.261	-6,4%
Financiële baten & lasten	-37.296	-30,5%	2.730	4,1%
Resultaat voor belastingen	46.643	38,1%	-1.531	-2,3%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2017 gestegen met 27,6%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	55.538
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-2.131
Hogere brutomarge	53.407

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	53.407	
Lagere huisvesting	59.828	
Lagere autokosten	<u>424</u>	
		113.659

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere personeelskosten	1.277	
Hogere afschrijvingen	15.599	
Hogere kantoorkosten	315	
Hogere verkoopkosten	1.292	
Hogere algemene kosten	<u>6.976</u>	
		25.459

Hoger bedrijfsresultaat

88.200

Jaarrekening 2017

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	3.816.982	926.000
Inventaris	1.032	1.296
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>0</u>	<u> </u>
	3.818.014	927.296
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>32.476</u>	<u>2.026</u>
	32.476	2.026
Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>333.417</u>	<u>833.574</u>
	333.417	833.574
	<u>4.183.907</u>	<u>1.762.896</u>

Balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	810.374	810.374
Continuïteitsreserve	100.000	67.231
Herwaarderingsresreve	668.421	668.421
Algemene reserve	<u>82.475</u>	<u>68.601</u>
	1.661.270	1.614.626
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	<u>8.672</u>	<u>55.146</u>
	8.672	55.146
Langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	<u>2.493.750</u>	<u>86.032</u>
	2.493.750	86.032
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	0	3.726
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	20.066	646
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	0	368
Overige schulden	<u>149</u>	<u>2.352</u>
	20.215	7.092
	<u>4.183.907</u>	<u>1.762.896</u>

Resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omzet	122.442	66.904
Kostprijs van de omzet	<u>-45.434</u>	<u>-43.303</u>
Brutomarge	77.008	23.601
Personeelskosten	5.535	4.258
Afschrijvingen	15.622	23
Huisvesting	-45.523	14.305
Autokosten	113	537
Kantoorkosten	1.266	951
Verkoopkosten	2.935	1.643
Algemene kosten	<u>13.121</u>	<u>6.145</u>
Totaal kosten	-6.931	27.862
Bedrijfsresultaat	83.939	-4.261
Financiële baten & lasten	-37.296	2.730
Resultaat voor belastingen	<u>46.643</u>	<u>-1.531</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	926.000
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>926.000</u>
(Des)investeringen	2.906.340
Afschrijvingen	<u>-15.358</u>
Mutaties	2.890.982
Boekwaarde einde	<u><u>3.816.982</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen	1.296
Afschrijvingen	<u>-264</u>
Mutaties	1.032
Boekwaarde einde	<u><u>1.032</u></u>

Andere vaste bedrijfsmiddelen

Aanschaffingen	1.319
Cum. afschrijving	<u>-23</u>
Boekwaarde begin	1.296
(Des)investeringen	-1.296
Afschrijvingen	<u>0</u>
Mutaties	-1.296
Boekwaarde einde	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Overige vorderingen		
Te ontvangen bedragen	32.476	2.026
	<u>32.476</u>	<u>2.026</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
ABN AMRO Bank	92.341	109.115
RABO bank	40.360	222.386
ING Bank	9.573	116.186
Triodos Bank	371	158.363
SNS Bank	100.000	0
ASN Bank	90.772	0
Bankrekening	0	227.524
	<u>333.417</u>	<u>833.574</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	810.374	810.374
Continuïteitsreserve	100.000	67.231
Herwaarderingsresreve	668.421	668.421
Algemene reserve	82.475	68.601
	<u>1.661.270</u>	<u>1.614.626</u>
Voorziening groot onderhoud		
Boekwaarde begin		55.146
Dotatie/onttrekking		-46.474
Mutaties		<u>-46.474</u>
Boekwaarde einde		<u><u>8.672</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Hypothecaire leningen

Lening NL43 TRIO 2205 3741 92

Boekwaarde begin		86.032
Aflossingen		<u>1.007.718</u>
Mutaties		1.007.718
Boekwaarde einde		<u><u>1.093.750</u></u>

Lening NL31 TRIO 2205 3742 14

Boekwaarde begin		0
Aflossingen		<u>1.400.000</u>
Mutaties		1.400.000
Boekwaarde einde		<u><u>1.400.000</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
Schulden aan kredietinstellingen		
Rekening courant bank 1	<u>0</u>	<u>3.726</u>
	0	3.726
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Handelscrediteuren 1	<u>20.066</u>	<u>646</u>
	20.066	646
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Loonheffing	<u>0</u>	<u>368</u>
	0	368
Overige schulden		
Te betalen vakantiegeld	<u>149</u>	<u>2.352</u>
	149	2.352

Toelichting op de resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Netto-omzet		
Huurinkomsten	105.117	66.904
Afkoop onderhoud huurder	16.905	0
Omzet nutskosten oorsprongpark	420	0
	<u>122.442</u>	<u>66.904</u>
Inkopen		
Aanvragen	27.888	27.718
Snelverzoeken	3.817	4.570
Awards	1.000	11.015
Kostprijs huurinkomsten	12.729	0
	<u>45.434</u>	<u>43.303</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	3.484	3.591
Reservering vakantiegeld	-27	0
Lonen en salarissen extra velden	1.500	0
	<u>4.957</u>	<u>3.591</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	0	642
Sociale lasten WAO/WW/WIA	578	0
	<u>578</u>	<u>642</u>
Overige personeelskosten		
Overige personeelskosten	0	25
	<u>0</u>	<u>25</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen gebouwen en terreinen	15.358	0
Afschrijvingen overige vaste bedrijfsmiddelen	264	23
	<u>15.622</u>	<u>23</u>
Huisvesting		
Onderhoud huisvesting	-46.474	9.941
Overige huisvestingskosten	951	4.364
	<u>-45.523</u>	<u>14.305</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Autokosten		
Leasekosten	0	101
Brandstofkosten	102	0
Parkeergeld	11	0
Overige openbaar vervoer	0	2
Overige autokosten	0	434
	<u>113</u>	<u>537</u>
Kantoorkosten		
Porti	623	701
Drukwerk	57	152
Kantoorbenodigdheden	8	83
Contributies en abonnementen	526	0
Overige kantoorkosten	52	15
	<u>1.266</u>	<u>951</u>
Verkoopkosten		
Beurskosten	20	0
Promotiekosten	175	242
Relatiegeschenken	22	134
Reis- en verblijfkosten	373	0
Representatie en zakelijke maaltijden	589	454
Incasso- en dergelijke kosten	82	0
Website en hosting	1.674	783
Overige verkoopkosten	0	30
	<u>2.935</u>	<u>1.643</u>
Algemene kosten		
Adviseringskosten	0	619
Overige advieskosten	5.230	0
Administratiekosten	2.934	2.689
Notariskosten	3.406	0
Verzekeringen en vergunningen	1.512	1.597
Boetes	0	200
Bankkosten	1.056	693
Fiscale boetes	47	0
Overige algemene kosten	-8	347
	<u>13.121</u>	<u>6.145</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten rekening courant bank	276	3.699
	<u>276</u>	<u>3.699</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten kredietinstelling	<u>36.516</u>	<u>969</u>
	37.572	969