



**REINTJES ADVIES**

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVISEURS

Stichting dierenopvang Op de Smakterheide  
St. Jozeflaan 2  
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW NL801394661B01

## Jaarrekening 2017

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>Pagina</b>
<b>1.</b>	<b>Algemeen</b>	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
2.1	Balans	3
2.2	Winst- en verliesrekening	5
2.3	Toelichting op de balans per 31 december 2017	6
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	8
<b>3.</b>	<b>Bijlagen</b>	
3.1	Staat van de vaste activa	10
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	12

Stichting dierenopvang Op de Smakterheide  
St. Jozeflaan 2  
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW NL801394661B01

## Jaarrekening 2017

Venray, 24 mei 2018

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### 1.1 Opdrachtbevestiging

#### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting dierenopvang Op de Smakterheide te Smakt samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

#### Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

#### Bevestiging

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

Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,



AJL Reintjes



## 2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>2.503</u>	<u>3.186</u>
	2.503	3.186
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	-	305
Belastingen en premies sociale verzekeringen	216	484
Overige vorderingen	<u>578</u>	<u>2.146</u>
	794	2.935
<i>Liquide middelen</i>	225	1.503
<b>Totaal activazijde</b>	<u><u>3.522</u></u>	<u><u>7.624</u></u>



## 2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	<u>-4.367</u>	<u>-273</u>
	-4.367	-273
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren	316	265
Overige schulden	<u>7.573</u>	<u>7.632</u>
	7.889	7.897
<b>Totaal passivazijde</b>	<u><u>3.522</u></u>	<u><u>7.624</u></u>



## 2.2 Winst- en verliesrekening

	2017	2016
Netto-omzet	124.446	148.230
Kosten van grond- en hulpstoffen	321	-
Kosten van uitbesteed werk	116.136	136.137
	<u>116.457</u>	<u>136.137</u>
<b>Bruto-marge</b>	<b>7.989</b>	<b>12.093</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	300	3.130
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>8.289</b>	<b>15.223</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	683	228
Kosten huisvesting/inventaris	146	58
Verkoopkosten	567	1.970
Kosten vervoermiddelen	8.385	10.286
Algemene kosten	2.463	4.999
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>12.244</b>	<b>17.541</b>
	<u>-3.955</u>	<u>-2.318</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-3.955</b>	<b>-2.318</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-139	-192
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-139</b>	<b>-192</b>
	<u>-4.094</u>	<u>-2.510</u>
<b>Resultaat</b>	<b>-4.094</b>	<b>-2.510</b>



## 2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2017

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	<u>Totaal 2017</u>
Aanschafwaarde	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-228
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.186</u>
Afschrijvingen	-683
Mutaties 2017	-683
Aanschafwaarde	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-911
Boekwaarde per 31 december	<u>2.503</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting 216

##### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting laatste periode 121

Omzetbelasting suppletie 95

216

##### Overige vorderingen

Te factureren omzet 578

578

##### Liquide middelen

NL73 RABO 0173 9776 50 225

225



## 2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2017

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Overige reserves

Stand per 1 januari	-273
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>-4.094</u>
Stand per 31 december	<u><u>-4.367</u></u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

Handelscrediteuren	<u><u>316</u></u>
--------------------	-------------------

##### Overige schulden

Administratiekosten	500
Schuld VOF Goumans-Hermus	<u>7.073</u>
	<u><u>7.573</u></u>



## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	124.814	147.686
Mutatie te factureren	-368	544
	<u>124.446</u>	<u>148.230</u>
<p>De netto-omzet over 2017 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 16% gedaald.</p>		
<b>Kosten van grond- en hulpstoffen</b>		
Diversen	<u>321</u>	<u>-</u>
<b>Kosten van uitbesteed werk</b>		
Omzetaandeel derden	116.116	136.077
Dierenarts	20	60
	<u>116.136</u>	<u>136.137</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Giften/donaties	<u>300</u>	<u>3.130</u>
<b>Afschrijvingskosten materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>683</u>	<u>228</u>
<b>Kosten huisvesting/inventaris</b>		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>146</u>	<u>58</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Advertenties/reclame	567	319
Representatie	-	1.651
	<u>567</u>	<u>1.970</u>
<b>Kosten vervoermiddelen</b>		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulance	<u>8.385</u>	<u>10.286</u>





## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	740	596
Telefoon/internet	2.357	3.478
Contributies/abonnementen	583	544
Boeten	33	256
Vergoedingen Dierenlot	-1.250	-1.044
Werkkleding dierenambulance	-	1.169
	<u>2.463</u>	<u>4.999</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	<u>139</u>	<u>192</u>



### 3.1 Staat van de vaste activa

<u>Aanschaffingen</u>		<u>Aanschafwaarde</u>			
<u>Omschrijving</u>	<u>Aanschaf- datum</u>	<u>Aanschaf- fingen tot 01-01-2017</u>	<u>Inves- teringen 2017</u>	<u>Desinves- teringen 2017</u>	<u>Aanschaf- fingen t/m 31-12-2017</u>
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>					
3 Kattenkooien	12-09-2016	3.414	-	-	3.414
		<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>

**Willekeurige afschrijving**

s: Startende ondernemers

m: Milieu-investeringen

e1: Bevordering economische ontwikkeling 2009 t/m 2011

e2: Bevordering economische ontwikkeling 2013

Afschrijvingen

<u>Afschrij- vingen tot 01-01-2017</u>	<u>Afschrij- vingen 2017</u>	<u>Afschrij- ving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrij- vingen t/m 31-12-2017</u>	<u>Boek- waarde per 31-12-2017</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vings- percentage</u>
228	683	-	911	2.503	-	20-AW
<u>228</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>911</u>	<u>2.503</u>	<u>-</u>	
<u>228</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>911</u>	<u>2.503</u>	<u>-</u>	



### 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

**Boekjaar: 2017**

Omzet hoog	21,0%	124.814	<u>26.211</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			26.211	
Voordruk			<u>26.884</u>	
<b>Eindtotaal</b>			-673	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>-578</u>	
<b>Totaal terug te vragen</b>				<u><u>95</u></u>