



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
KvK 14109527

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Algemeen	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans	3
2.2	Winst- en verliesrekening	5
2.3	Toelichting op de balans	6
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9
3.	Bijlagen	
3.1	Staat van de vaste activa	11
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	13



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
KvK 14109527

Jaarrekening 2018

Venray, 20 juni 2019

Geacht bestuur,

Hiermee 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 toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 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 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.820</u>	<u>2.503</u>
	1.820	2.503
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	3.330	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	324	216
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>578</u>
	3.654	794
<i>Liquide middelen</i>	3.124	225
Totaal activazijde	<u><u>8.598</u></u>	<u><u>3.522</u></u>



2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>-533</u>	<u>-4.367</u>
	-533	-4.367
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	204	316
Overige schulden	8.427	7.073
Overlopende passiva	<u>500</u>	<u>500</u>
	9.131	7.889
Totaal passivazijde	<u><u>8.598</u></u>	<u><u>3.522</u></u>



2.2 Winst- en verliesrekening

	2018	2017
Netto-omzet	149.776	124.446
Kosten van grond- en hulpstoffen	-	321
Kosten van uitbesteed werk	147.159	116.136
	<u>147.159</u>	<u>116.136</u>
Bruto-marge	<u>2.617</u>	<u>7.989</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	13.789	300
Bruto bedrijfsresultaat	<u>16.406</u>	<u>8.289</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	683	683
Kosten huisvesting/inventaris	254	146
Verkoopkosten	1.750	567
Kosten vervoermiddelen	8.190	8.385
Algemene kosten	1.524	2.463
Som der bedrijfskosten	<u>12.401</u>	<u>12.244</u>
Bedrijfsresultaat	<u>4.005</u>	<u>-3.955</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-171	-139
Som der financiële baten en lasten	<u>-171</u>	<u>-139</u>
Resultaat	<u><u>3.834</u></u>	<u><u>-4.094</u></u>



2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	<u>Totaal 2018</u>	<u>Totaal 2017</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-911	-228
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.503</u>	<u>3.186</u>
Afschrijvingen	-683	-683
Mutaties 2018	<u>-683</u>	<u>-683</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-1.594	-911
Boekwaarde per 31 december	<u>1.820</u>	<u>2.503</u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>3.330</u>	<u>-</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Omzetbelasting	<u>324</u>	<u>216</u>

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	448	121
Omzetbelasting suppletie	-124	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-	95
	<u>324</u>	<u>216</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
--	-------------------	-------------------

Overlopende activa

Te factureren omzet	<u>-</u>	<u>578</u>
---------------------	----------	------------



2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Liquide middelen		
NL73 RABO 0173 9776 50	<u>3.124</u>	<u>225</u>



2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-4.367	-273
Uit voorstel resultaatbestemming	3.834	-4.094
Stand per 31 december	<u>-533</u>	<u>-4.367</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Handelscrediteuren		
Handelscrediteuren	<u>204</u>	<u>316</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Overige schulden		
Schuld VOF Goumans-Hermus	<u>8.427</u>	<u>7.073</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Overlopende passiva		
Administratie-/advieskosten	<u>500</u>	<u>500</u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Netto-omzet		
Omzet hoog	150.354	124.814
Mutatie te factureren	-578	-368
	<u>149.776</u>	<u>124.446</u>
<p>De netto-omzet over 2018 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 20,4% gestegen.</p>		
Kosten van grond- en hulpstoffen		
Diversen	<u>-</u>	<u>321</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Omzetaandeel derden	147.000	116.116
Dierenarts	159	20
	<u>147.159</u>	<u>116.136</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Giften/donaties	<u>13.789</u>	<u>300</u>
Afschrijvingskosten materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>683</u>	<u>683</u>
Kosten huisvesting/inventaris		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>254</u>	<u>146</u>
Verkoopkosten		
Advertenties/reclame	432	567
Representatie	1.318	-
	<u>1.750</u>	<u>567</u>
Kosten vervoermiddelen		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulances	<u>8.190</u>	<u>8.385</u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	604	740
Telefoon/internet	1.982	2.357
Contributies/abonnementen	344	583
Boeten	94	33
Vergoedingen Dierenlot	-1.500	-1.250
	<u>1.524</u>	<u>2.463</u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	<u>171</u>	<u>139</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 01-01-2018</u>	<u>Inves- teringen 2018</u>	<u>Desinves- teringen 2018</u>	<u>Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018</u>
Materiële vaste activa					
<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>
Totaal materiële vaste activa		<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 01-01-2018</u>	<u>Afschrij- vingen 2018</u>	<u>Afschrij- ving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrij- vingen t/m 31-12-2018</u>	<u>Boek- waarde per 31-12-2018</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vings- percentage</u>
911	683	-	1.594	1.820	-	20-AW
<u>911</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>1.594</u>	<u>1.820</u>	<u>-</u>	
<u>911</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>1.594</u>	<u>1.820</u>	<u>-</u>	



3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2018

Omzet hoog	21,0%	150.354	<u>31.574</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			31.574	
Voordruk			<u>33.595</u>	
Eindtotaal			-2.021	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>-2.145</u>	
Totaal te betalen				<u><u>124</u></u>