

Rapport uitgebracht aan:

Stichting Lepelaar

Damsterkade 8-15

9711 SE te Groningen

Inzake:

De jaarrekening 2017
(24 februari t/m 31 december)

INHOUDSOPGAVE

Inhoud	Pagina:
I. Bevindingen	3
II. Algemeen	3
III. Resultaat	4
IV. Financiële positie	5 en 6
V. Kengetallen	7
 Bijlagen:	
1. Balans per 31 december 2017	8 en 9
2. Winst- en verliesrekening 2017	10
3. Toelichting op de balans per 31 december 2017	11 en 12
4. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017	13

Aan

Stichting Lepelaar
Damsterkade 8-15
9711 SE Groningen

Groningen, september 2018

Geachte heer/mevrouw,

Hierbij rapporteren wij u over de door ons uitgevoerde werkzaamheden. Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Lepelaar samengesteld, bestaande uit de balans, de winst- en verliesrekening en diverse bijlagen.

I. BEVINDINGEN.

Op grond van onze werkzaamheden achten wij uw administratie als grondslag voor deze financiële verslaglegging aanvaardbaar. Met betrekking tot de in de jaarrekening opgenomen gegevens bestaat er voor ons geen aanleiding tot het vermelden van specifieke bevindingen.

II. ALGEMEEN.

De samenstelling van het resultaat over het jaar 2017 blijkt uit de in bijlage 2 opgenomen winst- en verliesrekening, welke sluit met een nettowinst van

€

5.024,-

III. RESULTAAT.

De samenstelling van het resultaat over 2017 blijkt uit de in de bijlage opgenomen winst- en verliesrekening, welke sluit met een nettowinst van € 5.024,-

Het resultaat over 2017 geeft het volgende beeld.

Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar de bijlagen 2 en 4.

	2017	
	€	%
Omzet	-	n.v.t.
Kostprijs van de omzet	<u>-</u>	<u>n.v.t.</u>
BRUTOMARGE	-	n.v.t.
Algemene kosten	3.252	n.v.t.
Afschrijvingen	<u>-</u>	<u>n.v.t.</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-/- 3.252	n.v.t.
Financiële baten en lasten	-/- 22	n.v.t.
Bijzondere baten en lasten	<u>-/- 8.254</u>	<u>n.v.t.</u>
NETTOWINST	<u>5.024</u>	<u>n.v.t.</u>

Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar de bijlagen 2 en 4.

<u>Specificatie toe-/afname bedrijfsresultaat:</u>	€	€
Toe- /afname brutomarge		-
Toename algemene kosten	3.252	
Toe- /afname afschrijvingen	<u>-</u>	
Toename bedrijfslasten		<u>3.252</u>
Afname bedrijfsresultaat		<u>3.252</u>

IV. FINANCIËLE POSITIE.

Voor een inzicht in de financiële positie kan de vermogensstructuur van het bedrijf per ultimo 2017 als volgt worden samengevat:

	31 december 2017	
	€	%
Eigen vermogen	5.024	6,3
Langlopende schulden	-	0,0
Kortlopende schulden	<u>74.290</u>	<u>93,7</u>
	<u>79.314</u>	<u>100,0</u>

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

	31 december 2017
	€
Eigen vermogen	5.024
Langlopende schulden	<u>-</u>
Beschikbaar op lange termijn	5.024
Hiermee gefinancierd:	
Vaste activa	<u>-</u>
Negatief / Positief werkkapitaal	<u>5.024</u>

Dit werkkapitaal is als volgt samengesteld:

31 december 2017

	€
Vorderingen	224
Liquide middelen	<u>79.090</u>
	79.314
Af: Kortlopende schulden	<u>74.290</u>
	<u><u>5.024</u></u>

Uit deze opstelling blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2017 met € 5.024,- is toegenomen.

Dit kan als volgt worden gespecificeerd:	€	€
Toename vorderingen	224	
Toename liquide middelen	<u>79.090</u>	
		79.317
Toename kortlopende schulden		<u>74.290</u>
		<u><u>5.024</u></u>

V. KENGETALLEN.Omzet:

Netto omzet in euro's	-
Omzetgroei in % t.o.v. 2016	n.v.t.

Resultaat:

Resultaat in euro's	5.024
In % van de omzet	n.v.t.
In % van het gemiddeld eigen vermogen	200,0

Ratio's:

Solvabiliteit	6,3
Current ratio	1,1
Quick ratio	1,1

Algemeen:

Vreemd vermogen in % van het totaal vermogen	93,7
--	------

Tot het verstrekken van nadere inlichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

W.E. Meijer

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

2017

€	€
---	---

ACTIVA:**VASTE ACTIVA:**

Materiële en immateriële vaste activa: -

Financiële vaste activa: -

VLOTTENDE ACTIVA:

Vorderingen: 224

Liquide middelen: 79.090-
79.314**TOTAALGENERAAL:**79.314

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

2017

€ €

PASSIVA:**EIGEN VERMOGEN:**

Bedrijfskapitaal: 5.024

KORTLOPENDE SCHULDEN:

Crediteuren: -

Overige schulden: 74.290 74.290**TOTAALGENERAAL:** 79.314

WINST- EN VERLIESREKENING 2017

2017

	€	€
--	---	---

OMZET:

-

KOSTPRIJS VAN DE OMZET:

-

BRUTOMARGE:

-

ALGEMENE KOSTEN:

Huisvestingskosten

-

Overige algemene kosten

3.252

3.252

Afschrijvingen

-

3.252

BEDRIJFSRESULTAAT:

-/- 3.252

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN:

Lasten minus baten

-/- 22

BIJZONDERE BATEN EN LASTEN:

Lasten minus baten

-/- 8.254

NETTO-WINST:

5.024

*TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017***ACTIVA:****VASTE ACTIVA:**

IM- EN MATERIËLE VASTE ACTIVA:

Waardering vindt plaats tegen aanschafprijs verminderd met de hierop gebaseerde afschrijving, dan wel tegen lagere bedrijfswaarde.

<u>Overzicht:</u>	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	-
Investerings in 2017	-

Afschrijving in 2017	-
Boekwaarde per 31 december 2017	-----
	=====

Voor een verdere toelichting zie bijlage 5.

VLOTTENDE ACTIVA:

Debiteuren:

Het saldo is in overeenstemming met de door u samengestelde bijlage.

2017

€

OVERIGE VORDERINGEN:

Nog te ontvangen posten	22
Vooruitbetaalde posten	202

	224
	=====

LIQUIDE MIDDELEN:

ING Bank 78.39.521 ZR	9.090
ING Bank 78.39.521 SR	70.000

	79.090
	=====

PASSIVA:**EIGEN VERMOGEN:**

<u>Overige reserves:</u>	€
Saldo per 24 februari 2017	-
Bij: nettowinst	<u>5.024</u>
	5.024
Af: correcties	<u>-</u>
Saldo per 31 december 2017	<u><u>5.024</u></u>

2017

KORTLOPENDE SCHULDEN:

€

Crediteuren:

Het saldo is in overeenstemming met de saldijst per 31 december 2017.

OVERIGE SCHULDEN:

Toegezegde onderzoeksbijdrage	74.290
Diversen	<u>-</u>
	<u><u>74.290</u></u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

2017

ALGEMENE KOSTEN:

€

In- en verkoopkosten:

Website- en internetkosten	1.228
Overige in- en verkoopkosten	-
	<u>1.228</u>

Overige algemene kosten:

Accountantskosten	250
Oprichtingskosten	1.724
Overige algemene kosten	50
	<u>2.024</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN:

Rente lopende rekening	-/- 22
Bankkosten	-
	<u>-/- 22</u>

BIJZONDERE BATEN EN LASTEN:

Donaties	-/- 82.544
Toegezegde onderzoeksbijdrage	74.290
	<u>-/- 8.254</u>