

Stichting Zorgkringloop

**Huizenbeemdweg 39
5345HL OSS**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Accountantsrapport	
1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Meerjarenoverzicht	6
1.5	Financiële positie	7
1.6	Kengetallen	8
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2018	12
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	14
2.3	Kasstroomoverzicht over 2018	15
2.4	Toelichting op de jaarrekening	16
2.5	Toelichting op de balans	19
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	22
3.	Bijlagen	
3.1	Jaaropstelling omzetbelasting	25

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Zorgkringloop

Huizenbeemdweg 39
5345HL OSS

Referentie: 28062019/01/AF
Betreft: jaarrekening 2018

Oss, 28 juni 2019

Geachte mevrouw van Uden,

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

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

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

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Zorgkringloop.

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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

1.2 Algemeen

Onderneming

Stichting Zorgkringloop is gestart per 23 februari 2017 met als rechtsvorm Stichting. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68153074.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Zorgkringloop wordt als volgt omschreven:

Het inzamelen van gebruikte en ongebruikte (overtallige) zorgartikelen en deze via zorgkringloop verkooppunten opnieuw in omloop te brengen en het bevorderen van hergebruik van zorgartikelen.

Het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verbandhouden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

1.3 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	
	€	%	€	%
Omzet	13.949	100,0%	2.713	100,0%
Kostprijs van de omzet	2.732	19,6%	1.512	55,7%
Bruto-marge	11.217	80,4%	1.201	44,3%
Overige bedrijfsopbrengsten	216	1,6%	162	6,0%
Bruto bedrijfsresultaat	11.433	82,0%	1.363	50,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	389	2,8%	-	0,0%
Overige personeelskosten	-	0,0%	29	1,1%
Huisvestingskosten	2.061	14,8%	-	0,0%
Exploitatiekosten	146	1,1%	16	0,6%
Verkoopkosten	1.318	9,5%	95	3,5%
Autokosten	1.891	13,6%	307	11,3%
Kantoorkosten	717	5,1%	141	5,2%
Algemene kosten	983	7,1%	1.010	37,2%
Som der kosten	7.505	54,0%	1.598	58,9%
Bedrijfsresultaat	3.928	28,0%	-235	-8,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-711	-5,1%	-150	-5,5%
Som der financiële baten en lasten	-711	-5,1%	-150	-5,5%
Resultaat	3.217	22,9%	-385	-14,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 3.602. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	11.236	
Overige bedrijfsopbrengsten	54	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	29	
Algemene kosten	27	
	<u>27</u>	11.346
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Kostprijs van de omzet	1.220	
Afschrijvingen materiële vaste activa	389	
Huisvestingskosten	2.061	
Exploitatiekosten	130	
Verkoopkosten	1.223	
Autokosten	1.584	
Kantoorkosten	576	
Rentelasten en soortgelijke kosten	561	
	<u>7.744</u>	7.744
Stijging resultaat		<u><u>3.602</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

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

	2018	2017
	€	€
Omzet	13.949	2.713
Kostprijs van de omzet	<u>2.732</u>	<u>1.512</u>
Bruto-marge	11.217	1.201
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>216</u>	<u>162</u>
Bruto bedrijfsresultaat	11.433	1.363
Afschrijvingen materiële vaste activa	389	-
Overige personeelskosten	-	29
Huisvestingskosten	2.061	-
Exploitatiekosten	146	16
Verkoopkosten	1.318	95
Autokosten	1.891	307
Kantoorkosten	717	141
Algemene kosten	<u>983</u>	<u>1.010</u>
Som der kosten	7.505	1.598
Bedrijfsresultaat	<u>3.928</u>	<u>-235</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-711</u>	<u>-150</u>
Som der financiële baten en lasten	-711	-150
Resultaat	<u><u>3.217</u></u>	<u><u>-385</u></u>

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	1.455		113	
Liquide middelen	<u>6.795</u>		<u>3.282</u>	
Totaal vlottende activa		8.250		3.395
Kortlopende schulden		<u>6.361</u>		<u>3.780</u>
Werkkapitaal		1.889		-385
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>943</u>		<u>-</u>	
		<u>943</u>		<u>-</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>2.832</u></u>		<u><u>-385</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>2.832</u>		<u>-385</u>
		<u><u>2.832</u></u>		<u><u>-385</u></u>

1.6 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2018	2017
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,31	0,11-
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,45	0,10-
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,69	1,11

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2018	2017
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	1,30	0,90
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	1,30	0,90
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	18	15
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	5-	486

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2018	2017
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2017 = 100)</i>	514,15	100,00
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	80,41	44,27
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	23,06	14,19-
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	42,73	6,92-

1.6 Kengetallen

Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	113,59	100,00
---	--------	--------

Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	11,18	3,97
---	-------	------

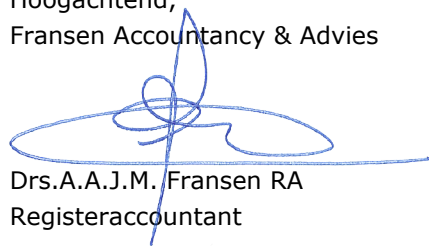
Personeel

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Loonkostenontwikkeling <i>Indexcijfer (2017 = 100)</i>	-	100,00
Personeelskosten per € 100 omzet	-	1,07

De Stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Fransen Accountancy & Advies



Drs.A.A.J.M. Fransen RA
Registeraccountant

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris		<u>943</u>		<u>-</u>
		943		-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Handelsdebiteuren		707		113
Vorderingen op participant/maatschappijen		79		-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		197		-
Overige vorderingen		<u>472</u>		<u>-</u>
		1.455		113
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		6.795		3.282
Totaal activazijde		<u><u>9.193</u></u>		<u><u>3.395</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 juni 2019

2.1 Balans per 31 december 2018

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	[4]			
Stichtingskapitaal	<u>2.832</u>	2.832	<u>-385</u>	-385
Kortlopende schulden	[5]			
Handelscrediteuren	-39		2.014	
Schulden aan groepsmaatschappijen	5.846		743	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		523	
Overige schulden	<u>554</u>		<u>500</u>	
		6.361		3.780
Totaal passivazijde		<u><u>9.193</u></u>		<u><u>3.395</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 juni 2019

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

		2018		2017	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[6]		13.949		2.713
Inkoopwaarde van de omzet	[7]		<u>2.732</u>		<u>1.512</u>
Bruto-marge			11.217		1.201
Overige bedrijfsopbrengsten	[8]		<u>216</u>		<u>162</u>
Bruto bedrijfsresultaat			11.433		1.363
Afschrijvingen materiële vaste activa	[9]	389		-	
Overige personeelskosten	[10]	-		29	
Huisvestingskosten	[11]	2.061		-	
Exploitatiekosten	[12]	146		16	
Verkoopkosten	[13]	1.318		95	
Autokosten	[14]	1.891		307	
Kantoorkosten	[15]	717		141	
Algemene kosten	[16]	<u>983</u>		<u>1.010</u>	
Som der kosten			7.505		1.598
Bedrijfsresultaat			<u>3.928</u>		<u>-235</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[17]	<u>-711</u>		<u>-150</u>	
Som der financiële baten en lasten			-711		-150
Resultaat			<u><u>3.217</u></u>		<u><u>-385</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 juni 2019

2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		3.928		-235
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	389		-	
		389		-
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-1.342		-113	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	2.581		3.780	
		1.239		3.667
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		5.556		3.432
Rentelasten en soortgelijke kosten	-711		-150	
		-711		-150
Kasstroom uit operationele activiteiten		4.845		3.282
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-1.944		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.944		-
Mutatie geldmiddelen		2.901		3.282
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		3.894		-
Mutatie geldmiddelen		2.901		3.282
Stand per 31 december		6.795		3.282

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 juni 2019

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Zorgkringloop, gevestigd te Oss, bestaan voornamelijk uit:

Het verzamelen van gebruikte en ongebruikte (overtallige) zorgartikelen en deze via zorgkringloop verkooppunten opnieuw in omloop te brengen en het bevorderen van hergebruik van zorgartikelen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Huizenbeemdweg 39 te Oss.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Zorgkringloop, gevestigd te Oss is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68153074.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Zorgkringloop zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	<u>Inventaris</u>
	€
Investeringen	1.944
Herwaarderingen	-612
Afschrijvingen	<u>-389</u>
Mutaties 2018	<u>943</u>
Aanschafwaarde	1.332
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-389</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>943</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.
De activa zijn overgenomen van Zorgkringloop Zorg Totaal BV

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [2]

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>707</u>	<u>113</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Vordering op participant/maatschappij	<u>79</u>	<u>-</u>
<i>Vordering op participant/maatschappij</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie 1	<u>79</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>79</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>197</u>	<u>-</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	45	-
Omzetbelasting suppletie	247	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	<u>-95</u>	<u>-</u>
	<u>197</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	290	-
Vooruit betaalde inkoopfacturen	<u>182</u>	<u>-</u>
	<u>472</u>	<u>-</u>
Liquide middelen [3]		
Rabobank 31.72.44.876	<u>6.795</u>	<u>3.282</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	2.832	-385

KORTLOPENDE SCHULDEN [5]

Handelscrediteuren

Crediteuren	-39	2.014
-------------	-----	-------

Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening Courant Zorgkringloop Zorg Totaal BV	-	624
Rekening Courant Zorg Totaal BV	5.846	119
	<u>5.846</u>	<u>743</u>

Rekening Courant Zorgkringloop Zorg Totaal BV

Stand per 1 januari	624	-
Mutatie 1	-624	624
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>624</u>

Er zijn geen zekerheden gesteld.

Rekening Courant Zorg Totaal BV

Stand per 1 januari	119	-
Mutatie 1	5.727	119
Stand per 31 december	<u>5.846</u>	<u>119</u>

Er zijn geen zekerheden gesteld.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	523
----------------	---	-----

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	-	433
Omzetbelasting suppletie	-	90
	<u>-</u>	<u>523</u>

Overige schulden

Overige schuld	554	500
----------------	-----	-----

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Netto-omzet [6]		
Omzet hoog	7.374	2.211
Omzet laag	6.247	502
Omzet BTW vrijgesteld	222	-
Betalingskorting debiteuren	106	-
	<u>13.949</u>	<u>2.713</u>
Inkoopwaarde van de omzet [7]		
Inkopen nul	<u>2.732</u>	<u>1.512</u>
Subsidies [8]		
Ontvangen restituties en subsidies	172	162
Betalingsverschillen (opbrengsten)	44	-
	<u>216</u>	<u>162</u>
Deze subsidie is incidenteel en kan worden verkregen als de stichting genoeg stemmen krijgt van de leden van de Rabobank.		
Afschrijvingen materiële vaste activa [9]		
Inventaris	<u>389</u>	<u>-</u>
Overige personeelskosten [10]		
Reis- en verblijfkosten	<u>-</u>	<u>29</u>
Huisvestingskosten [11]		
Huur bedrijfsruimte	1.671	-
Schoonmaakkosten	390	-
	<u>2.061</u>	<u>-</u>
Exploitatie- en machinekosten [12]		
Diverse kosten inventaris	-	16
Overige kosten machines	146	-
	<u>146</u>	<u>16</u>
Verkoopkosten [13]		
Reclame- en advertentiekosten	489	-
Beurs- en congreskosten	18	-
Websitekosten	811	95
	<u>1.318</u>	<u>95</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Autokosten [14]		
Brandstoffen	110	-
Reparatie en onderhoud	519	-
Huur vervoermiddelen	<u>1.262</u>	<u>307</u>
	<u><u>1.891</u></u>	<u><u>307</u></u>
Kantoorkosten [15]		
Kantoorbenodigdheden	84	14
Drukwerk	-	22
Portikosten	500	83
Internetkosten	<u>133</u>	<u>22</u>
	<u><u>717</u></u>	<u><u>141</u></u>
Algemene kosten [16]		
Accountantskosten	718	560
Advieskosten	8	-
Juridische kosten	90	-
Notariskosten	-	400
Kamer van Koophandel	30	50
Geldboetes en administratieve verhogingen	<u>137</u>	<u>-</u>
	<u><u>983</u></u>	<u><u>1.010</u></u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [17]		
Betaalde rente leningen	400	-
Bankkosten en provisie	<u>311</u>	<u>150</u>
	<u><u>711</u></u>	<u><u>150</u></u>

Oss, 25-06-2019
Stichting Zorgkringloop

A.L. van Uden
voorzitster

M.J Spanjers
penningmeester

S. van Galen
secretaris

3. BIJLAGEN

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2018	
		€	€
Boekjaar: 2018			
BTW nummer:			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	2.164	454
Omzet laag	1b	11.757	705
Verschuldigde omzetbelasting			<u>1.159</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>1.314</u>	
Te ontvangen omzetbelasting			<u>1.314</u>
			-155
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		234	
2e kwartaal		-40	
3e kwartaal		-57	
4e kwartaal		<u>-45</u>	
			<u>92</u>
Suppletie omzetbelasting 2018			<u><u>-247</u></u>
			<u>31-12-2018</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-45
Omzetbelasting suppletie			-247
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			<u>95</u>
			<u><u>-197</u></u>