

**Financieel Jaarverslag**

**Dieren Ambulance Helmond e.o.**

***2013***

## **INHOUDSOPGAVE VAN DIT RAPPORT**

### **Pagina**

III.	JAARREKENING	
	1. Balans per 31 december 2013	<b>1-2</b>
	2. Winst- en verliesrekening over 2013	<b>3</b>
	3. Toelichtingen	
	a. Toelichting op de balans	<b>4-5</b>
	b. Toelichting op de winst- en verliesrekening	<b>6</b>
IV	BIJLAGEN	
	2. Specificatie van de kosten	<b>7-8</b>

**III.1. BALANS PER 31 DECEMBER 2013****1**

(waarin de bestemming van het resultaat is verwerkt)

<b><u>ACTIVA</u></b>	<b><u>31-12-2013</u></b>	<b><u>31-12-2012</u></b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Bedrijfsinventaris	1.135,00	0,00
	<u>1.135,00</u>	<u>0,00</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b><u>Vorderingen</u></b>		
Debiteuren	13.309,00	65.770,00
Overlopende activa	11.037,00	1.417,00
	<u>24.346,00</u>	<u>67.187,00</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Bank- en kassaldi	<u>6.952,00</u>	<u>25.986,00</u>
	<u>6.952,00</u>	<u>25.986,00</u>
<b>Totaal der activa</b>	<b><u>32.433,00</u></b>	<b><u>93.173,00</u></b>

<b><u>P A S S I V A</u></b>	<b><u>31-12-2013</u></b>	<b><u>31-12-2012</u></b>
	<b><u>€</u></b>	<b><u>€</u></b>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Saldo einde boekjaar	11.789,00	17.179,00
Resultaat boekjaar	-21.009,00	-5.390,00
	<u>-9.220,00</u>	<u>11.789,00</u>
<b><u>Reserveringen</u></b>		
Op investeringen vaste activa	0,00	8.757,00
	<u>0,00</u>	<u>8.757,00</u>
<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>		
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	26.789,00	35.267,00
Overlopende passiva	14.864,00	37.360,00
	<u>41.653,00</u>	<u>72.627,00</u>
<b>Totaal der passiva</b>	<b><u><u>32.433,00</u></u></b>	<b><u><u>93.173,00</u></u></b>

**III.2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013****3**

	<b>2 0 1 3</b>		<b>2 0 1 2</b>	
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Netto-omzet		178.270,00		177.419,00
Inkoop in relatie tot de omzet		94.132,00		84.355,00
<b>Bruto-resultaat</b>		<b>84.138,00</b>		<b>93.064,00</b>
<b><u>Bedrijfslasten</u></b>				
Personeelskosten	28.703,00		27.323,00	
Afschrijvingen	345,00		0,00	
Huisvestingskosten	30.192,00		25.783,00	
Kantoorkosten	20.281,00		35.199,00	
Autokosten	18.958,00		24.972,00	
Verkoopkosten	778,00		1.261,00	
Algemene kosten	4.909,00		-16.059,00	
<b>Totaal bedrijfslasten</b>		<b>104.166,00</b>		<b>98.479,00</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-20.028,00</b>		<b>-5.415,00</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten		-981,00		25,00
<b>Netto-resultaat</b>		<b>-21.009,00</b>		<b>-5.390,00</b>
<b>Netto-resultaat</b>		<b><u>-21.009,00</u></b>		<b><u>-5.390,00</u></b>

**III.3.B. TOELICHTING OP DE BALANS**

4

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Stand aanvang boekjaar	0,00	0,00
Bij: investeringen	1.480,00	0,00
	0,00	0,00
	<u>1.480,00</u>	<u>0,00</u>
Afschrijvingen	345,00	0,00
Stand einde boekjaar	<u>1.135,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Debiteuren</b>		
Saldo per einde boekjaar	<u>13.309,00</u>	<u>65.770,00</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Overlopende activa</b>		
Te vorderen BTW	2.546,00	0,00
Vooruitbetaalde kosten	991,00	1.417,00
RABO Bedrijfsspaarrekening 3658185716 (Borg)	7.500,00	0,00
	<u>11.037,00</u>	<u>1.417,00</u>
<b>Liquide middelen</b>		
RABO Dierenambulance 171058615	7.325,00	24.976,00
Kas Stichting Dierenambulance Ritten	85,00	85,00
Kruisposten liquide middelen	-458,00	925,00
	<u>6.952,00</u>	<u>25.986,00</u>

<u>PASSIVA</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b><u>Kapitaal</u></b>		
Saldo per einde boekjaar	<u>11.789,00</u>	<u>17.179,00</u>
<b><u>Overige reserve</u></b>		
Stand per 31 december		
Toevoeging resultaat lopend boekjaar	-21.009,00	-5.390,00
	<u>-21.009,00</u>	<u>-5.390,00</u>
<b><u>Reserveringen</u></b>		
Op investeringen vaste activa	<u>0,00</u>	<u>8.757,00</u>
<b><u>Crediteuren</u></b>		
Saldo per einde boekjaar	<u>26.789,00</u>	<u>35.267,00</u>
<b><u>Overlopende passiva</u></b>		
Vooruitgefactureerde omzet	0,00	10.500,00
Af te dragen pensioenpremies	3.370,00	1.496,00
Te betalen omzetbelasting	0,00	680,00
Te betalen loonheffing	1.081,00	0,00
Reversering vakantietoeslag	187,00	163,00
Reservering vakantiegeld	936,00	815,00
Overige overlopende passiva	9.290,00	23.706,00
Overlopende passiva	<u>14.864,00</u>	<u>37.360,00</u>

**III.3.C. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**

6

	<b>2 0 1 3</b>		<b>2 0 1 2</b>	
	<b>€</b>	<b>%</b>	<b>€</b>	<b>%</b>
Netto-omzet	178.270	100,0	177.419	100,0
Inkoop in relatie tot de omzet	94.132	52,8	84.355	47,5
<b>Bruto-resultaat</b>	<b>84.138</b>	<b>47,2</b>	<b>93.064</b>	<b>52,5</b>
<b>Bedrijfslasten</b>				
Personeelskosten	28.703	16,1	27.323	15,4
Afschrijvingen	345	0,2	0	0,0
Huisvestingskosten	30.192	16,9	25.783	14,5
Kantoorkosten	20.281	11,4	35.199	19,8
Autokosten	18.958	10,6	24.972	14,1
Verkoopkosten	778	0,4	1.261	0,7
Algemene kosten	4.909	2,8	-16.059	-9,1
<b>Totaal bedrijfslasten</b>	<b>104.166</b>	<b>58,4</b>	<b>98.479</b>	<b>55,5</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-20.028</b>	<b>-11,2</b>	<b>-5.415</b>	<b>-3,1</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-981	-0,6	25	0,0
<b>Resultaat voor belasting</b>	<b>-21.009</b>	<b>-11,8</b>	<b>-5.390</b>	<b>-3,0</b>
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>-21.009</b>	<b>-11,8</b>	<b>-5.390</b>	<b>-3,0</b>



**IV.2. SPECIFICATIE VAN DE KOSTEN**

7

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Omzet</b>		
Omzet contracten gemeente Helmond	126.000,00	50.000,00
Omzet overige dienstverlening	28.740,00	102.326,00
Giften en donaties	7.225,00	6.325,00
Sponsors	8.116,00	17.516,00
Omzet overig	8.189,00	1.252,00
	<u>178.270,00</u>	<u>177.419,00</u>
<b>Inkoop in relatie tot de omzet</b>		
Dierenartskosten	80.740,00	69.936,00
Voer	5.996,00	5.785,00
Verzorgingsmiddelen	7.396,00	8.634,00
	<u>94.132,00</u>	<u>84.355,00</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Bruto Lonen	24.362,00	18.565,00
Kosten netto vergoedingen	424,00	373,00
Pensioenlasten	954,00	818,00
Overige personeelskosten	-5.895,00	-1.972,00
Kantinekosten	3.956,00	5.581,00
Bonus	750,00	0,00
Werkkleding	0,00	744,00
Studiekosten	1.236,00	2.319,00
Ziektenkostenverzekering	856,00	125,00
Reis- en verblijfkosten	2.060,00	770,00
	<u>28.703,00</u>	<u>27.323,00</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Bedrijfsinventaris	345,00	0,00
	<u>345,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten Grasbeemd	16.428,00	16.259,00
Huurkosten Hooibeemd	4.920,00	2.308,00
Onderhoud	768,00	116,00
Schoonmaak	1.237,00	1.312,00
Gas/water/electra Grasbeemd	3.820,00	3.567,00
Gas/water/electra Hooibeemd	1.447,00	0,00
Overige huisvestingskosten	1.572,00	2.221,00
	<u>30.192,00</u>	<u>25.783,00</u>

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Kantoorkosten</u></b>		
Vakliteratuur	43,00	75,00
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	922,00	2.137,00
Contributies en abonnementen	1.962,00	2.147,00
Kosten automatisering	9.043,00	10.519,00
Communicatiekosten	8.769,00	7.466,00
Kosten internet	1.576,00	3.526,00
Porti- verzendkosten	1.499,00	1.241,00
Overige kosten inventaris	-5.000,00	5.023,00
Overige kantoorkosten	1.440,00	2.540,00
Kleine investeringen	27,00	525,00
	<b>20.281,00</b>	<b>35.199,00</b>
<b><u>Autokosten</u></b>		
Verzekering	4.552,00	3.082,00
Onderhoud	1.561,00	9.232,00
MRB	-93,00	456,00
Brandstof	12.873,00	12.164,00
Overige autokosten	65,00	38,00
	<b>18.958,00</b>	<b>24.972,00</b>
<b><u>Verkoopkosten</u></b>		
Reclamekosten	453,00	948,00
Representatiekosten	274,00	255,00
Overige verkoopkosten	51,00	58,00
	<b>778,00</b>	<b>1.261,00</b>
<b><u>Beheerskosten</u></b>		
Administratiekosten	607,00	-3.212,00
Verzekeringen	1.903,00	2.229,00
Financiële opbrengsten en kosten	0,00	-15.543,00
Overige algemene kosten	2.287,00	467,00
	<b>4.797,00</b>	<b>-16.059,00</b>
<b><u>Financieringskosten</u></b>		
Bankkosten en provisie	1.102,00	-25,00
	<b>1.102,00</b>	<b>-25,00</b>
<b><u>Incidentele resultaten</u></b>		
<b><u>- Baten</u></b>		
rente		
Ontvangen	-121,00	0,00
	<b>-121,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>- Lasten</u></b>		
Boetes	112,00	0,00
	<b>112,00</b>	<b>0,00</b>