
GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover bij de afzonderlijke posten niets anders is vermeld, zijn activa en passiva tegen nominale waarde gewaardeerd.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

Vorderingen

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Dit is het onderhoud voor diverse rijtuigen en achterstallig onderhoud.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Bruto marge

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingspercentages zijn:

- gebouwen en terreinen : 4 – 10%
- machines en installaties : 20 – 33,3%
- inventaris : 20%

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 NA VASTGESTELDE WINSTBESTEMMING
(Met vergelijkende cijfers over 2015)

(bedragen in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVA		
A <u>Vaste activa</u>		
I Materiële vaste activa	143.342	140.584
B <u>Vlottende activa</u>		
I Vorderingen en overlopende activa	18.208	53.302
II Liquide middelen	130.265	65.942
	-----	-----
	148.473	119.244
	-----	-----
Totaal	291.815	259.828
	=====	=====
PASSIVA		
A <u>Eigen vermogen</u>		
I Algemene Reserve	98.368	75.773
II Bestemmingsreserve	70.000	70.000
	-----	-----
	168.368	145.773
B <u>Voorzieningen</u>	72.214	61.128
C <u>Langlopende schulden</u>	8.400	16.800
D <u>Kortlopende schulden</u> (ten hoogste een jaar)	42.833	36.127
	-----	-----
	291.815	259.828
	=====	=====

WINST- EN VERLIESREKENING OVER HET BOEKJAAR 2016

(met de vergelijkende cijfers over 2015)

(bedragen in euro's)

	<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 5</u>
Netto omzet	298.595	214.344
Inkoopwaarde omzet	45.022	15.330
Bruto marge	----- 253.573	----- 199.014
Kosten		
Kosten vrijwilligers	5.690	4.290
Huisvestingskosten	30.418	21.732
Bedrijfskosten	140.565	115.346
Autokosten	0	0
Verkoopkosten	4.846	2.608
Algemene kosten	27.737	24.031
Afschrijvingen	15.493	14.230
Som der kosten	----- 224.749	----- 182.237
Bedrijfsresultaat	----- 28 824	----- 16.777
Rentebaten	0	941
Rentelasten	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	----- 28.824	----- 17.718
Buitengewone baten	39.033	27.050
Buitengewone lasten/kosten Nieuwbouw	45.330	0
Netto resultaat	----- 22.527 =====	----- 44.768 =====

