

**Stichting EZRA Foundation  
T.a.v. Stephanie Pattipeiluhu  
Grotestraat 146  
7607 CX ALMELO**

**Jaarrekening 2017**

**Stichting EZRA Foundation  
T.a.v. Stephanie Pattipeiluhu  
Grotestraat 146  
7607 CX ALMELO**

**Jaarrekening 2017**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

1.1	Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Financiële positie	6
1.4	Fiscale positie	8

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2017	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2017	12
2.4	Toelichting op de jaarrekening	13
2.5	Toelichting op de balans	15
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	17

## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**

Stichting EZRA Foundation  
T.a.v. Stephanie Pattipeiluhu  
Grotestraat 146  
7607 CX ALMELO

Referentie: EZRA/2017/EFISCA  
Betreft: jaarrekening 2017

Almelo, 27 April 2018

Geachte mevrouw Pattipeiluhu,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Samenstellingsverklaring**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting EZRA Foundation te ALMELO bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de

### **Verantwoordelijkheid van de ondernemer**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door de ondernemer verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de ondernemer.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

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

Hoogachtend,  
Efisca Administratie & Advies

G.J.M.Elzinga  
Financial Controller

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Hengelo onder dossiernummer 08184680

### **Bestuur**

De directie wordt gevoerd door:

- S.Pattipeiluhu
- R.Pattipeiluhu
- G.Schutten

### 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.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	48.799	100,0%	42.931	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	5.334	10,9%	9.890	23,0%
<b>Bruto-marge</b>	<b>43.465</b>	<b>89,1%</b>	<b>33.041</b>	<b>77,0%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	-	0,0%	-	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>43.465</b>	<b>89,1%</b>	<b>33.041</b>	<b>77,0%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	648	1,3%	105	0,2%
Overige personeelskosten	9.514	19,5%	10.664	24,8%
Huisvestingskosten	19.742	40,5%	12.295	28,6%
Verkoopkosten	1.849	3,8%	1.492	3,5%
Autokosten	71	0,1%	14	0,0%
Kantoorkosten	2.000	4,1%	2.505	5,8%
Algemene kosten	826	1,7%	1.038	2,4%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>34.650</b>	<b>71,0%</b>	<b>28.113</b>	<b>65,3%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>8.815</b>	<b>18,1%</b>	<b>4.928</b>	<b>11,7%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	0,0%	11	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-648	-1,3%	-899	-2,1%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-646</b>	<b>-1,3%</b>	<b>-888</b>	<b>-2,1%</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>8.169</b>	<b>16,8%</b>	<b>4.040</b>	<b>9,6%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>8.169</b>	<b>16,8%</b>	<b>4.040</b>	<b>9,6%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gestegen met € 4.129,--. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	5.868	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	4.556	
Overige personeelskosten	1.150	
Kantoorkosten	505	
Algemene kosten	212	
Rentelasten en soortgelijke kosten	251	
		12.542
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	
Afschrijvingen materiële vaste activa	543	
Huisvestingskosten	7.447	
Verkoopkosten	357	
Autokosten	57	
		8.413
Stijging resultaat		4.129



### 1.3 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 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	13.878		7.195	
Liquide middelen	<u>18.567</u>		<u>24.906</u>	
Totaal vlottende activa		32.445		32.101
Af: kortlopende schulden		-		150
Werkkapitaal		<u>32.445</u>		<u>31.951</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>8.787</u>		<u>385</u>	
		<u>8.787</u>		<u>385</u>
<b>Gefinancierd met op korte termijn beschikbare middelen</b>		<u>41.232</u>		<u>32.336</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>-409</u>		<u>32.336</u>
		<u>-409</u>		<u>32.336</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 494.

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

Hoogachtend,  
Efisca Administratie & Advies

G.J.M.Elzinga  
Financial Controller

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2017

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	7.865		-	
Computerapparatuur	<u>922</u>		<u>385</u>	
		8.787		385
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>13.878</u>		<u>7.195</u>	
		13.878		7.195
<i>Liquide middelen</i>		18.567		24.906
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>41.232</u></u>		<u><u>32.486</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 december 2017.

ALMELO, 27 april 2018  
Stichting EZRA Foundation

## 2.1 Balans per 31 december 2017

<b>PASSIVA</b>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>40.506</u>	40.506	<u>32.336</u>	32.336
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	726		-	
Overlopende passiva	<u>-</u>	726	<u>150</u>	150
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>41.232</u></u>		<u><u>32.486</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 december 2017.

ALMELO, 27 april 2018  
Stichting EZRA Foundation

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		48.799		42.931
Inkoopwaarde van de omzet		5.334		9.890
<b>Bruto-marge</b>		<u>43.465</u>		<u>33.041</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>43.465</u>		<u>33.041</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	648		105	
Overige personeelskosten	9.514		10.664	
Huisvestingskosten	19.742		12.295	
Verkoopkosten	1.849		1.492	
Autokosten	71		14	
Kantoorkosten	2.000		2.505	
Algemene kosten	826		1.038	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>34.650</u>		<u>28.113</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>8.815</u>		<u>4.928</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2		11	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-648		-899	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-646</u>		<u>-888</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>8.169</u>		<u>4.040</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<u>8.169</u>		<u>4.040</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>8.169</u></u>		<u><u>4.040</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 december 2017

ALMELO, 27 april 2018  
Stichting EZRA Foundation

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

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

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting EZRA Foundation, gevestigd te ALMELO, bestaan voornamelijk uit:

Payrolling (personeelsbeheer)

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Grotestraat 146 te ALMELO.

### Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

#### Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, waarbij actieve belastinglatenties slechts worden gewaardeerd indien en voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

### GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Computer apparatuur €	Verbouwing winkel pand
Aanschafwaarde	524	-
Cumulatieve afschrijvingen	-139	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>385</u>	<u>-</u>
Investerings	652	8.397
Afschrijvingen	-115	-532
Mutaties 2017	<u>537</u>	<u>7.865</u>
Aanschafwaarde	1.176	8.397
Cumulatieve afschrijvingen	-254	-532
Boekwaarde per 31 december	<u>922</u>	<u>7.865</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2017 €	31-12-2016 €
<b>Overige vorderingen</b>		
"Verjaardag in de maak"	13.281	6.585
Vooruitbetaald op betaalautomaat	597	597
	<u>13.878</u>	<u>7.195</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant ING Bank NL54 INGB 0007 0669 53	718	2.877
Rekening courant bank 2	3.037	10.011
Rekening courant bank 3	11.618	11.868
Rekening courant bank 4	198	-
Kas	150	150
Kruisposten	2.846	-
	<u>18.567</u>	<u>24.906</u>



## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<b>Algemene bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	32.337	28.296
Uit voorstel resultaatbestemming	8.169	4.041
Stand per 31 december	<u>40.506</u>	<u>32.337</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

Crediteuren binnenland	726	-
	<u>726</u>	<u>-</u>

##### Overlopende passiva

Accountantskosten 2013	-	150
	<u>-</u>	<u>150</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet verkoop schoenen en kleding	33.672	33.344
Opbrengst giften	5.014	4.771
Opbrengst Actie "Almelo doet mee"	10.113	258
Opbrengst financiële bijdrage Haakmeester	-	77
Overige opbrengsten	-	4.481
	<u>48.799</u>	<u>42.931</u>

De netto-omzet over 2017 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 13,7% gestegen.

### Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen schoenen en kleding	2.201	6.921
Bewerken ingekochte kleding	2.557	2.969
Vervoerskosten/transportkosten	245	-
Behandeling wellness/kapsalon	331	-
	<u>5.334</u>	<u>9.890</u>

### Afschrijvingen materiële vaste activa

Afschrijving verbouwing winkelpand	532	-
Computerapparatuur	116	105
	<u>648</u>	<u>105</u>

### Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	9.514	10.664
Huisvestingskosten	19.742	12.295
Verkoopkosten	1.849	1.492
Autokosten	71	14
Kantoorkosten	2.000	2.505
Algemene kosten	826	1.038
	<u>34.002</u>	<u>28.008</u>

### Overige personeelskosten

Vrijwilligersvergoeding	6.770	7.500
Reiskosten woon-werk	58	440
Kantinekosten	1.327	1.435
Overige personeelskosten	1.359	1.289
	<u>9.514</u>	<u>10.664</u>

### Huisvestingskosten

Huur kantoorruimte	7.777	6.926
Onderhoud onroerend goed	1.696	227
Gas, water en elektra	6.887	3.313
Inrichting winkelpand	1.350	119
Vaste lasten onroerend goed	1.019	895
Milieu- en afvoerkosten	1.003	710
Beveiligingskosten	10	105
	<u>19.742</u>	<u>12.295</u>

## 2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Relatiegeschenken	45	242
Beurs- en congreskosten	-	400
Verpakkingskosten	25	221
Kosten "Open Huis"	684	-
Giften ten behoeve van goede doelen	620	335
Relatiekosten	475	294
	<u>1.849</u>	<u>1.492</u>
<b>Autokosten</b>		
Parkeerkosten	71	14
	<u>71</u>	<u>14</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	260	550
Drukwerk	149	348
Portiekosten	167	38
Telecommunicatie	195	77
Internetkosten	845	799
Kosten automatisering	312	30
Contributies en abonnementen	-	30
Kleine inventaris	72	633
	<u>2.000</u>	<u>2.505</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	632	877
Zakelijke verzekeringen	194	161
	<u>826</u>	<u>1.038</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate rekening courant banken	2	11
	<u>2</u>	<u>11</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	678	743
Betalingsverschillen debiteuren/crediteuren	-30	156
	<u>648</u>	<u>899</u>

ALMELO, 27 april 2018  
Stichting EZRA Foundation