

FACTOTUM

T O T U W D I E N S T

**STICHTING KAALO NEDERLAND
ADMIRALENGRACHT 107 II
1075 ET AMSTERDAM**

Factotum 12 B.V.
Mensinge 28
1083 HC AMSTERDAM

T 020 44 20 798
F 020 44 20 799
info@factotum12.nl
www.factotum12.nl

KvK 63763702
INGBank NL16INGB0007496280
BIC INGBNL2A
BTW nr NL855390244

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Controle	3

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Staat van baten en lasten	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
5	Toelichting op de Staat van baten en lasten	13

FACTOTUM

F O T U W D I E N S T

Aan het bestuur van
Stichting Kaalo Nederland
Admiralengracht 107 II
1075 ET Amsterdam

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
3KAALO301/2016	DG	1 maart 2017

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 510 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 1.125, samengesteld.

2 CONTROLE

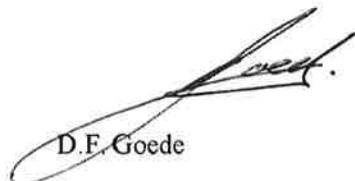
Door de stichting is geen opdracht verstrekt voor een deskundigenonderzoek, zoals vermeld in artikel 2:393 lid 1 BW.

2.1 Resultaatbestemming 2016

Het verlies over 2016 bedraagt € 1.125 tegenover een verlies over 2015 van € 19.992.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Koeleman accountants & belastingadviseurs B.V.



D.F. Goede

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Staat van baten en lasten 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na bestemming van het resultaat)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Geldmiddelen (1)		510		1.212
TOTAAL TELLINGEN		<u>510</u>		<u>1.212</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen (2)				
Beschikbaar voor projecten		-8.024		-6.898
Langlopende schulden (3)				
Lening o/g		4.113		4.113
Kortlopende schulden (4)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	424		-	
Rekening courant bestuur	2.747		2.747	
Overige schulden en overlopende passiva	1.250		1.250	
		4.421		3.997
TOTAAL TELLINGEN		<u>510</u>		<u>1.212</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten projecten	(5,6)	<u>48.450</u>		<u>60.134</u>	
Projectopbrengsten			48.450		60.134
Lasten projecten	(7)	<u>44.111</u>		<u>74.677</u>	
Resultaat projecten			4.339		-14.543
Kosten					
Kantoorkosten	(8)	353		2.218	
Autokosten	(9)	1		5	
Promotie	(10)	1.535		2.511	
Algemene kosten	(11)	<u>3.505</u>		<u>600</u>	
			5.394		5.334
Bedrijfsresultaat			<u>-1.055</u>		<u>-19.877</u>
Financiële baten en lasten	(12)		<u>-70</u>		<u>-115</u>
Resultaat			<u>-1.125</u>		<u>-19.992</u>
			-		-
Toegevoegd aan reserve projecten			<u>-1.125</u>		<u>-19.992</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting Kaalo Nederland (geregistreerd onder KvK-nummer 41159388) is feitelijk gevestigd op Admiralengracht 107 II te Amsterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Op grond van de in Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek genoemde grootte criteria kan Stichting Kaalo Nederland worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits de algemene vergadering niet anders heeft beslist, gebruik maken van een aantal vrijstellingen met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Waarnodig is van deze vrijstellingen gebruik gemaakt.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Kaalo Nederland zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Geldmiddelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Overige schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten projecten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten projecten

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1. Geldmiddelen		
ING Bank N.V.	509	8
Kas	1	1.204
	<u>510</u>	<u>1.212</u>

PASSIVA

2. Eigen vermogen

	2016	2015
	€	€
Beschikbaar voor projecten		
Stand per 1 januari	-6.899	13.094
Resultaatbestemming boekjaar	-6.899	13.094
Stand per 31 december	-1.125	-19.992
	-8.024	-6.898

3. Langlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Lening o/g		
Onderhandse lening	4.113	4.113

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	424	-
-------------	-----	---

Rekening courant bestuur

Voorgesloten door bestuursleden	2.747	2.747
---------------------------------	-------	-------

Over de schulden wordt geen rente berekend.

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Nog te betalen administratiekosten	1.250	1.250
------------------------------------	-------	-------

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

5. Baten projecten

De netto-omzet is in 2016 ten opzichte van 2015 met 19,4% gedaald.

	2016	2015
	€	€
6. Baten projecten		
Instellingen	48.450	60.134
7. Lasten projecten		
Lasten Visserijproject	-	17.191
Lasten Waterproject	-	57.486
Lasten Jongeren centrum	44.111	-
	<u>44.111</u>	<u>74.677</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>8. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	238	791
Telefoon	115	1.424
Porti	-	3
	<u>353</u>	<u>2.218</u>
<i>9. Autokosten</i>		
Parkeerkosten	<u>1</u>	<u>5</u>
<i>10. Promotie</i>		
Reclame-en advertentiekosten	438	-
Representatiekosten	607	507
Reis-en verblijfkosten	490	2.004
	<u>1.535</u>	<u>2.511</u>
<i>11. Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	541	600
Advieskosten	2.896	-
Overige algemene kosten	68	-
	<u>3.505</u>	<u>600</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
12. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-70</u>	<u>-115</u>

Ondertekening van de jaarrekening

A. Awed - voorzitter



A. Ali - penningmeester

