

JAARVERSLAG 2011

STICHTING DENTALCARE EVERYWHERE

P/a Oltman Thomsenstraat 9
1318 BM ALMERE

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Ontbreken van de verklaring	2
---	-----------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2011	3
2	Staat van baten en lasten over 2011	5
3	Kasstroomoverzicht 2011	6
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
5	Toelichting op de balans per 31 december 2011	9
6	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2011	11

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Dentalcare Everywhere
P/a Oltman Thomsenstraat 9

1318 BM ALMERE

Haarlem, 28 augustus 2013

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in pré-concept verslag uit over boekjaar 2011 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2011

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>		(1)		
Vervoermiddelen		31.317		40.510
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Liquide middelen</u>				
ABN-AMRO Bank, rekening-courant	2.425		438	
Rabobank, rekening-courant	1.499		1.308	
		3.924		1.746
		<u>35.241</u>		<u>42.256</u>

pré-concept

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<u>EIGEN VERMOGEN</u> (2)				
Stichtingsvermogen	-/-	24.280	-/-	17.265
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u> (3)				
Rekening-courant Vriesman Welldent B.V.		59.521		59.521
		<u>35.241</u>		<u>42.256</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2011

	2011		2010	
	€	€	€	€
<u>BATEN</u>				
Ontvangen donaties		2.861		15.975
<u>LATEN</u>				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(5)	9.193		9.193
Overige bedrijfskosten		352		14.513
		9.545		23.706
Bedrijfsresultaat		-/- 6.684		-/- 7.731
Rentelasten en soortgelijke kosten	(10)	-/- 331		-/- 366
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-/- 7.015		-/- 8.097
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-		-
<u>RESULTAAT</u>		<u>-/- 7.015</u>		<u>-/- 8.097</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2011

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2011		2010	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Bedrijfsresultaat	-/-	6.684	-/-	7.731
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen		9.193		9.193
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.509		1.462
Rentelasten	-/-	331	-/-	366
Mutatie geldmiddelen		2.178		1.096

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Bij het vaststellen van de afschrijvingspercentages is rekening gehouden met de fiscale beperking van de afschrijvingen. Voor zover de afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur hoger zijn dan wat fiscaal toelaatbaar wordt geacht is de afschrijving gemaximeerd op hetgeen fiscaal is toegestaan.

Liquide middelen

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

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

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.

Brutobedrijfsresultaat/Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voorzover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financieel resultaat

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

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2011**ACTIVA****VASTE ACTIVA**

	<u>boekwaarde 01-01-2011</u>	<u>afschrij- vingen 2011</u>	<u>boekwaarde 31-12-2011</u>
	€	€	€
<u>1. Materiële vaste activa</u>			
Vervoermiddelen	40.510	-/- 9.193	31.317

	<u>oorspronkelijke aanschafwaarde</u>	<u>cumulatieve afschrijvingen</u>	<u>boekwaarde 31-12-2011</u>
	€	€	€
Vervoermiddelen	68.089	-/- 36.772	31.317

Afschrijvingspercentages

De gehanteerde afschrijvingspercentages luiden als volgt:

Vervoermiddelen	15%
-----------------	-----

PASSIVA**2. EIGEN VERMOGEN**

	<u>2011</u>		<u>2010</u>
	€		€
<u>Stichtingsvermogen</u>			
Het verloop is als volgt:			
Stand per 1 januari	-/- 17.265	-/-	9.168
Resultaatbestemming boekjaar	-/- 7.015	-/-	8.097
Stand per 31 december	<u>-/- 24.280</u>	<u>-/-</u>	<u>17.265</u>

3. KORTLOPENDE SCHULDEN**Rekening-courant Vriesman Welldent B.V.**

Over het gemiddeld uitstaand saldo van deze schuld is geen rente berekend.

6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2011Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2011 geen werknemers werkzaam.

	2011	2010
	€	€
<u>4. Afschrijvingen</u>		
Materiële vaste activa	9.193	9.193
<u>5. Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>		
Vervoermiddelen	9.193	9.193
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>6. Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	-	22
Porti	-	9
Contributies en abonnementen	27	26
	27	57
<u>7. Autokosten</u>		
Brandstoffen	546	386
Verzekering	-/- 430	3.461
Overige autokosten	86	21
	202	3.868
<u>8. Verkoopkosten</u>		
Representatiekosten	-	377
Reis- en hotelkosten	28	9.071
	28	9.448
<u>9. Algemene kosten</u>		
Kleine aanschaffingen	84	1.140
Overige algemene kosten	11	-
	95	1.140
<u>10. Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankrente en -kosten	331	366