

**Stichting Mobiliteit Voor Iedereen
t.a.v. het bestuur
Middenakker 33
4911 BB DEN HOUT**

Jaarrekening 2015

**Stichting Mobiliteit Voor Iedereen
t.a.v. het bestuur
Middenakker 33
4911 BB DEN HOUT**

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Financieel verslag	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaatvergelijking	5
1.4 Meerjarenoverzicht	6
1.5 Kengetallen	7
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2015	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2015	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2015	13
2.4 Toelichting op de jaarrekening	14
2.5 Toelichting op de balans	16
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	18
3. Overige gegevens	
3.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014	21
3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015	21

1. FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen
t.a.v. het bestuur
Middenakker 33
4911 BB DEN HOUT

Referentie: 194/2015
Betreft: jaarrekening 2015

Dongen, 3 maart 2016

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2015, de staat van baten en lasten over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Mobiliteit Voor Iedereen.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 21 februari 2014 werd de Stichting Mobiliteit Voor Iedereen per genoemde datum opgericht.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60061561.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Mobiliteit Voor Iedereen wordt als volgt omschreven:

Het bevorderen van de mobiliteit van eenieder, waaronder begrepen met name ouderen, minder-validen of mensen met een beperking. Overige belangenbehartiging.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- De heer E.F.T. Kock
- mevrouw W.P.M. Kock

Hoogachtend,

M.A.H. Tempelaars

L. van Zundert

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

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.

	2015		2014	
	€	%	€	%
Netto-omzet	323.064	100,0%	42.782	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	314.797	97,4%	31.652	74,0%
Bruto bedrijfsresultaat	8.267	2,6%	11.130	26,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.200	1,6%	-	0,0%
Verkoopkosten	40.351	12,5%	10.156	23,7%
Kantoorkosten	2.671	0,8%	710	1,7%
Algemene kosten	3.459	1,1%	56	0,1%
Som der bedrijfskosten	51.681	16,0%	10.922	25,5%
Bedrijfsresultaat	-43.414	-13,4%	208	0,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-470	-0,2%	-1	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-470	-0,2%	-1	0,0%
Resultaat	-43.884	-13,6%	207	0,5%

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2015	2014
	€	€
Netto-omzet	323.064	42.782
Inkoopwaarde van de omzet	314.797	31.652
Bruto bedrijfsresultaat	8.267	11.130
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.200	-
Verkoopkosten	40.351	10.156
Kantoorkosten	2.671	710
Algemene kosten	3.459	56
Som der bedrijfskosten	51.681	10.922
Bedrijfsresultaat	-43.414	208
Rentelasten en soortgelijke kosten	-470	-1
Som der financiële baten en lasten	-470	-1
Resultaat	-43.884	207

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2015	2014
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,44-	1,00
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,31-	-
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	1,44	-

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2015	2014
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	0,91	-
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	0,91	-
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	15	-
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	18	-

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

1.5 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2014 = 100)</i>	755,14	100,00
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	2,56	26,02
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	13,58-	0,48
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	43,70-	100,48
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	100,47	100,00
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	0,33	-

2. JAARREKENING

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vervoermiddelen	<u>84.983</u>	84.983	<u>-</u>	-
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	<u>13.142</u>	13.142	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		1.228		207
Totaal activazijde		<u><u>99.353</u></u>		<u><u>207</u></u>

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Stichtings vermogen				
Overige reserves	<u>-43.677</u>	-43.677	<u>207</u>	207
Langlopende schulden				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	79.942		-	
Schulden aan kredietinstellingen	<u>47.324</u>	127.266	<u>-</u>	-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	<u>15.764</u>	15.764	<u>-</u>	-
Totaal passivazijde		<u>99.353</u>		<u>207</u>

Den Hout, 3 maart 2016

De heer E.F.T. Kock
Secretaris

mevrouw W.P.M. Kock
Penningmeester

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.2 Staat van baten en lasten over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Netto-omzet		323.064		42.782
Inkoopwaarde van de omzet		314.797		31.652
Bruto bedrijfsresultaat		8.267		11.130
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.200		-	
Verkoopkosten	40.351		10.156	
Kantoorkosten	2.671		710	
Algemene kosten	3.459		56	
Som der bedrijfskosten		51.681		10.922
Bedrijfsresultaat		-43.414		208
Rentelasten en soortgelijke kosten	-470		-1	
Som der financiële baten en lasten		-470		-1
Resultaat		-43.884		207

Den Hout, 3 maart 2016

De heer E.F.T. Kock
Secretaris

mevrouw W.P.M. Kock
Penningmeester

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.3 Kasstroomoverzicht over 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-43.414		208
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.200		-	
		5.200		-
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-13.142		-	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	15.764		-	
		2.622		-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-35.592		208
Rentelasten en soortgelijke kosten	-470		-1	
		-470		-1
Kasstroom uit operationele activiteiten		-36.062		207
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-90.183		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-90.183		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	127.266		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		127.266		-
Mutatie geldmiddelen		<u>1.021</u>		<u>207</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		207		-
Mutatie geldmiddelen		1.021		207
Stand per 31 december		<u>1.228</u>		<u>207</u>

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Mobiliteit Voor Iedereen, statutair gevestigd te Den Hout, bestaan voornamelijk uit: Het bevorderen van de mobiliteit van eenieder, waaronder begrepen met name ouderen, minder-validen of mensen met een beperking. Overige belangenbehartiging.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Vervoermiddelen

20 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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.

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.

Netto-omzet

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.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde diensten toe te rekenen kosten.

Bedrijfskosten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

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.

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. - 15 -

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Vervoer- middelen
	€
Investeringen	90.183
Afschrijvingen	-5.200
Mutaties 2015	84.983
Aanschafwaarde	90.183
Cumulatieve afschrijvingen	-5.200
Boekwaarde per 31 december	84.983

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
	13.142	-

Liquide middelen

Rekening courant bank

Kruisposten

	30	207
	1.198	-
	1.228	207

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Vermogen		
Stand per 1 januari	207	-
Resultaat uit baten en lasten	<u>-43.884</u>	<u>207</u>
Stand per 31 december	<u><u>-43.677</u></u>	<u><u>207</u></u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Onderhandse leningen

Achtergestelde lening Forian	<u>79.942</u>	<u>-</u>
------------------------------	---------------	----------

Schulden aan kredietinstellingen

Leaseverplichtingen	<u>47.324</u>	<u>-</u>
---------------------	---------------	----------

Lease ALM 53-NHP-8

Hoofdsom	16.716	-
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-1.166</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>15.550</u></u>	<u><u>-</u></u>

Lease ALM GZ-281-D

Hoofdsom	32.441	-
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-667</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>31.774</u></u>	<u><u>-</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>15.764</u>	<u>-</u>
-------------	---------------	----------

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	2014
	€	€
Netto-omzet		
Omzet Eerdbrand 77-LL-JJ	-	31.000
Omzet Kanidas 46-NNK-9	26.194	4.392
Omzet Eigel Boeijend 08-XGN-3	61.584	7.390
Omzet Landrijt 41-ZB-SZ	27.766	-
Omzet De Wever 55-XV-NZ	25.050	-
Omzet Berkenstaete 61-XT-FH	29.130	-
Omzet Schijndel GZ-281-D	52.508	-
Omzet Eeghen Wijze 53-NHP-8	53.115	-
Omzet Prezzent HX-310-H	32.044	-
Omzet Contour de Twern 87-TGV-6	15.673	-
	<u>323.064</u>	<u>42.782</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Kosten De Wever 55-XV-NZ	30.491	31.652
Kosten Eerdbrand 77-LL-JJ	38.622	-
Kosten Landrijt 41-ZB-SZ	73.956	-
Kosten Kanidas 46-NNK-9	41.936	-
Kosten Berkenstaete 61-XT-FH	30.114	-
Kosten Eigel Boeijend Huis 08-XGN-3	36.788	-
Kosten Schijndel GZ-281-D	11.512	-
Kosten Eeghen Wijze 53-NHP-8	28.802	-
Kosten Prezzent HX-310-H	18.406	-
Kosten Contour de Twern 87-TGV-6	3.395	-
Kosten Welzijn Neerijnen	775	-
	<u>314.797</u>	<u>31.652</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>5.200</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	2.847	78
Kosten Callcenter	15.084	4.512
Kosten verkoop en acquisitie	17.270	5.566
Kosten opleidingen	5.150	-
	<u>40.351</u>	<u>10.156</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	178	-
Drukwerk	1.147	-
Kosten automatisering	1.346	710
	<u>2.671</u>	<u>710</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.688	-
Algemene kosten	771	56
	<u>3.459</u>	<u>56</u>

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	9	1
Rente lease ALM 53-NHP-8	226	-
Rente lease ALM GZ-281-D	235	-
	<u>470</u>	<u>1</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

Stichting Mobiliteit Voor Iedereen te Den Hout

3. Overige gegevens

3.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014

De jaarrekening 2014 is vastgesteld in de bestuursvergadering. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2015 ten bedrage van € 43.884,-- in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Rapportdatum: 3 maart 2016