

Care To Change B.V.
gevestigd te Hilversum

Rapport inzake de
Jaarrekening 2016



Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	2
Fiscale positie	3

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016	5
Winst-en-verliesrekening over 2016	7
Kasstroomoverzicht over 2016	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	19

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	23
Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	23

Care To Change B.V.
Ter attentie van de heer T.W. Wildenbeest
Arendstraat 39
1223 RE Hilversum

Zevenaar, 12 mei 2017



Geachte directie,

Opdracht

De verklaring is opgenomen in accountantsverslag in sectie algemeen. Het betreft hier een samenstellingsverklaring.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2016 van Care To Change B.V. te Hilversum.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Care To Change B.V.

De jaarrekening van Care To Change B.V. te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Care To Change B.V.

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.

Algemeen

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 3 oktober 2014 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

De activiteiten van de vennootschap bestaan voornamelijk uit het verlenen van diensten in het kader van de Geestelijke Gezondheidszorg.

Fiscale positie

				2016
				€
Berekening belastbaar bedrag				
Resultaat vóór belastingen				227.741
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	Basisbedrag	%	€	
Relatiegeschenken	750	26,50	198	
Representatiekosten	1.896	26,50	502	
Reis- en verblijfkosten	3.576	26,50	947	
Kantinekosten	1.280	26,50	339	
				1.986
				229.727
Investeringsregelingen				
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek				-4.384
Belastbaar bedrag				225.343

Berekening vennootschapsbelasting

				2016
				€
20,0% van €	200.000			40.000
25,0% van €	25.340			6.335
Te betalen vennootschapsbelasting				46.335

	Schuld/vordering per 01-01-2016	Vennoot- schapsbelas- ting last of bate in 2016	Betaald/ont- vangen in 2016	Correcties in 2016	Schuld/vorde- ring per 31-12-2016
	€	€	€	€	€
Situatie per balansdatum					
2014	2.931	-	-2.931	-	-
2015	60.770	-	-	-	60.770
2016	-	46.335	-	-	46.335
	63.701	46.335	-2.931	-	107.105

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn.

R&A Accountants en Adviseurs B.V.



R.G.W.M. Thuss
Accountant-Administratieconsulent

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016
(vóór resultaatverdeling)

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Huurdersinvesteringen		4.868		-	
Inventarissen		15.547		7.247	
			20.415		7.247
Financiële vaste activa					
Overige vorderingen	2		700.000		-
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	3	228.195		476.067	
Overige rekening-courant	4	49.206		78.046	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	13.218		761	
			290.619		554.874
Liquide middelen	6		2.275		12
			<u>1.013.309</u>		<u>562.133</u>

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
Passiva					
Eigen vermogen					
	7				
Geplaatst kapitaal	8	1		1	
Overige reserve	9	414.944		233.538	
			414.945		233.539
Langlopende schulden					
	10				
Achtergestelde leningen	11	12.739		11.850	
Onderhandse leningen	12	179.940		87.502	
Leningen o/g	13	120.188		-	
			312.867		99.352
Kortlopende schulden					
Banken	14	61.868		64.650	
Aflossingsverplichtingen	15	51.294		-	
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	16	35.206		41.048	
Belastingen en premies sociale verzeker-ingen	17	122.786		68.125	
Overige schulden en overlopende passiva	18	14.343		55.419	
			285.497		229.242
			<u>1.013.309</u>		<u>562.133</u>

Winst-en-verliesrekening over 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Netto-omzet	19	703.201		489.455	
Inkoopwaarde van de omzet	20	-188.169		-101.780	
Brutowinst			515.032		387.675
Personeelskosten	21	108.554		19.213	
Afschrijvingen materiële vaste activa	22	2.488		684	
Overige bedrijfskosten	23	165.736		76.672	
Som der bedrijfslasten			276.778		96.569
Bedrijfsresultaat			238.254		291.106
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	24	5.475		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	25	-15.988		-8.412	
Financiële baten en lasten			-10.513		-8.412
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen			227.741		282.694
Belastingen	26		-46.335		-60.770
Netto resultaat na belastingen			181.406		221.924

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroomoverzicht over 2016				
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		238.254		291.106
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		2.488		684
Verandering in werkkapitaal				
Debiteuren	247.872		-418.364	
Overige vorderingen	16.383		-76.342	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	59.037		150.587	
		323.292		-344.119
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		564.034		-52.329
Ontvangen interest	5.475		-	
Betaalde interest	-15.988		-8.412	
Belastingen	-46.335		-60.770	
		-56.848		-69.182
Kasstroom uit operationele activiteiten		507.186		-121.511
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-15.656		-7.931	
Investerings financiële vaste activa	-700.000		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-715.656		-7.931
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Verhoging langlopende schulden	218.327		98.117	
Aflossingen langlopende schulden	-4.812		-50.635	
Mutatie schulden aan kredietinstellingen	-2.782		64.650	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		210.733		112.132
Mutatie geldmiddelen		2.263		-17.310
		2016		2015
	€	€	€	€
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		12		17.322
Mutaties in boekjaar		2.263		-17.310
Stand per eind boekjaar		2.275		12

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Care To Change B.V. bestaan voornamelijk uit het verlenen van diensten in het kader van de Geestelijke Gezondheidszorg.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Care To Change B.V. is feitelijk gevestigd op Arendstraat 39, 1223 RE te Hilversum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61617237.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

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.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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.

Huurdersinvesteringen: 20%

Inventarissen: 20%

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Belastingen over de winst of het verlies

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, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

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

Koersverschillen, ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Huurders- investerings	Inventarissen	Totaal
€	€	€	
Stand per 1 januari 2016			
Aanschaffingswaarde	-	7.931	7.931
Cumulatieve afschrijvingen	-	-684	-684
Boekwaarde per 1 januari 2016	-	7.247	7.247
Mutaties			
Investerings	5.115	10.541	15.656
Afschrijvingen	-247	-2.241	-2.488
Saldo mutaties	4.868	8.300	13.168
Stand per 31 december 2016			
Aanschaffingswaarde	5.115	18.472	23.587
Cumulatieve afschrijvingen	-247	-2.925	-3.172
Boekwaarde per 31 december 2016	4.868	15.547	20.415

Financiële vaste activa

2 Overige vorderingen

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Lening u/g Stichting Care to Change	700.000	-
	2016 €	2015 €
Lening u/g Stichting Care to Change		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Verstreking in boekjaar	700.000	-
Boekwaarde per 31 december	700.000	-

Vlottende activa
Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
3 Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	1.210
Nog te factureren	228.195	474.857
	<u>228.195</u>	<u>476.067</u>
4 Overige rekening-courant		
Stichting Care To Change	49.206	78.046
	<u>49.206</u>	<u>78.046</u>
	2016	2015
	€	€
Stichting Care To Change		
Stand per 1 januari	78.046	-
Overige mutaties	665.685	78.046
Nog te verrekenen bedragen	-700.000	-
	<u>43.731</u>	<u>78.046</u>
Rente boekjaar	5.475	-
Stand per 31 december	<u>49.206</u>	<u>78.046</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
5 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	13.218	761
	<u>13.218</u>	<u>761</u>
6 Liquide middelen		
ING	2.263	-
Depositorrekeningen	12	12
	<u>2.275</u>	<u>12</u>

Passiva

7 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Geplaatst ka- pitaal	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	1	233.538	233.539
Uit resultaatverdeling	-	181.406	181.406
Stand per 31 december 2016	1	414.944	414.945

8 Geplaatst kapitaal

Het geplaatst kapitaal bestaat uit 100 aandelen nominaal € 0,01.

De aandelen zijn als volgt verdeeld:

- Annelies Gieling Beheer B.V. bezit 50 aandelen.
- Amandie Holding B.V. bezit 50 aandelen.

	2016	2015
	€	€
Aandelen		
Geplaatst kapitaal		
Stand per 1 januari	1	1
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	1	1

9 Overige reserve

Stand per 1 januari	233.538	11.614
Uit resultaatverdeling	181.406	221.924
Stand per 31 december	414.944	233.538

10 Langlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
11 Achtergestelde leningen		
we-Activate B.V.	12.739	11.850

	2016	2015
	€	€
we-Activate B.V.		
Saldo per 1 januari	11.850	11.636
Opgenomen	-	813
Bijgeschreven rente	889	36
Aflossing	-	-635
Saldo per 31 december	<u>12.739</u>	<u>11.850</u>

Over de lening is 7,5% rente verschuldigd.

De looptijd van de lening is vijf jaar. De laatste aflossing vindt uiterlijk 30 november 2019 plaats.

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
12 Onderhandse leningen		
Tim Wildenbeest	34.940	32.502
Frans Post	10.000	10.000
Progreddi Holding B.V.	15.000	15.000
Amandie Holding B.V.	90.000	-
Stichting Beheer Derdengelden GFH	30.000	30.000
	<u>179.940</u>	<u>87.502</u>

	2016	2015
	€	€
Tim Wildenbeest		
Saldo per 1 januari	32.502	30.234
Bijgeschreven rente	2.438	2.268
Saldo per 31 december	<u>34.940</u>	<u>32.502</u>

Over de lening is 7,5% rente verschuldigd.

De looptijd van de lening is drie jaar. De laatste aflossing vindt uiterlijk 15 oktober 2017 plaats.

Frans Post

Saldo per 1 januari	10.000	10.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Over de lening is 7% rente verschuldigd.

De looptijd van de lening is drie jaar. De laatste aflossing vindt uiterlijk 15 december 2017 plaats.

Progreddi Holding B.V.

Saldo per 1 januari	15.000	-
Verhoging	-	15.000
Saldo per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Over de lening is 7% rente verschuldigd.

De looptijd van de lening is drie jaar. De laatste aflossing vindt uiterlijk 15 januari 2018 plaats.

	2016	2015
	€	€
Amandie Holding B.V.		
Saldo per 1 januari	50.000	-
Verhoging	40.000	50.000
	90.000	50.000
Kortlopend deel	-	-50.000
Saldo per 31 december	90.000	-
Over de lening is 6,00% en 6,50% rente verschuldigd.		

Stichting Beheer Derdengelden GFH

Saldo per 1 januari	30.000	-
Verhoging	-	30.000
Saldo per 31 december	30.000	30.000
Over de lening is 5,5% rente verschuldigd.		
De looptijd van de lening is vijf jaar. De lening dient volledig te zijn afgelost 5 jaar na ingangsdatum, uiterlijk 3 september 2020.		

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
13 Leningen o/g		
Lening o/g ABN AMRO 42.85.47.087	27.500	-
Lening o/g Geldvoorelkaar.nl 015439	92.688	-
	120.188	-

	2016	2015
	€	€
Lening o/g ABN AMRO 42.85.47.087		
Saldo per 1 januari	-	-
Verhoging	35.000	-
	35.000	-
Kortlopend deel	-7.500	-
Saldo per 31 december	27.500	-
Over de lening is een variabele rente verschuldigd.		
De aflossing bedraagt € 625 per maand.		

	2016	2015
	€	€
Lening o/g Geldvoorelkaar.nl 015439		
Saldo per 1 januari	-	-
Verhoging	140.000	-
Aflossing	-3.518	-
	136.482	-
Kortlopend deel	-43.794	-
Saldo per 31 december	92.688	-

Over de lening is 7% rente verschuldigd.
De annuïteit bedraagt € 4.309,04 per maand.

Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
14 Banken		
ABN AMRO	61.868	-
ING	-	64.650
	61.868	64.650

De kredietfaciliteit bij de ABN AMRO bedraagt € 135.000 per 31-12-2016.

15 Aflossingsverplichtingen

Lening o/g ABN AMRO 42.85.47.087	7.500	-
Lening o/g Geldvoorelkaar.nl 015439	43.794	-
	51.294	-

16 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	27.774	2.154
Nog te ontvangen facturen	7.432	38.894
	35.206	41.048

17 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	12.877	4.424
Loonheffing	2.804	-
Vennootschapsbelasting	107.105	63.701
	122.786	68.125

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
18 Overige schulden en overlopende passiva		
Aflossingsverplichtingen	-	50.000
Rente onderhandse leningen	8.405	3.005
Accountantskosten	2.000	1.000
Onkostenvergoedingen personeel	940	-
Vakantiegeld	2.998	1.414
	<u>14.343</u>	<u>55.419</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Zekerheden ABN AMRO

Voor de lening en het rekening-courantkrediet bij de ABN AMRO zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Pandrecht op bedrijfsinventaris
- Pandrecht op vorderingen
- Pandrecht op goederen.
- Borgstelling ad € 100.000 door mevrouw A.M. Gieling. (De borgstelling wordt per kwartaal verlaagd met € 5.000).
- Borgstelling ad € 100.000 door de heer T.W. Wildenbeest. (De borgstelling wordt per kwartaal verlaagd met € 5.000).
- Overlijdensrisicoverzekering op naam van mevrouw A.M. Gieling met een uitkering van minimaal € 100.000.
- Overlijdensrisicoverzekering op naam van de heer T.W. Wildenbeest met een uitkering van minimaal € 100.000.

Huurverplichtingen

Care To Change B.V. heeft een huurovereenkomst gesloten voor de periode van 5 jaar voor de huur van kantoorruimte aan de WG-Plein 220, 1054 SE Amsterdam.

De ingangsdatum is 15 november 2016.

De huurverplichting bedraagt € 22.417 op jaarbasis, exclusief service- en gebruikskosten.

De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

Naast de locatie in Amsterdam, maakt Care To Change B.V. ook gebruik van kantoorruimte aan de Arendstraat 43 en 37B te 1223 RE Hilversum.

In 2016 is er door Stichting Care to Change een overeengekomen bedrag van € 20.000 in rekening gebracht voor de huur van de kantoorruimte.

Met ingang van 1 december 2016 is de huurovereenkomst overgenomen door Care To Change B.V..

De huurverplichting bedraagt € 71.148 op jaarbasis, exclusief service- en gebruikskosten.

De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

Fiscale eenheid

Care To Change B.V. maakt samen met Stichting Care to Change deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting.

Voorstel resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2016 ad € 181.406 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Dit voorstel, dat nog dient te worden vastgesteld door de Algemene Vergadering en is reeds verwerkt in de jaarrekening 2016 van de vennootschap.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	2016	2015
	€	€
19 Netto-omzet		
Omzet	703.201	489.455
20 Inkoopwaarde omzet		
Ingekochte zorg	188.169	101.780
21 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	90.145	16.535
Sociale lasten en pensioenlasten	15.339	2.550
Overige personeelskosten	3.070	128
	108.554	19.213
Lonen en salarissen		
Brutolonen	88.560	15.121
Mutatie reservering vakantiegeld	1.585	1.414
	90.145	16.535
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	15.339	2.550
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	1.280	-
Studie- en opleidingskosten	315	128
Overige kostenvergoedingen	102	-
Ziekengeldverzekering	791	-
Overige personeelskosten	332	-
WKR kosten	250	-
	3.070	128
22 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	247	-
Inventarissen	2.241	684
	2.488	684

	2016	2015
	€	€
23 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	40.453	549
Exploitatie- en machinekosten	12.262	-
Verkoopkosten	12.931	5.876
Kantoorkosten	52.148	28.069
Algemene kosten	47.942	42.178
	<u>165.736</u>	<u>76.672</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	33.680	-
Onderhoud gebouwen	654	-
Schoonmaakkosten	5.718	549
Overige huisvestingskosten	401	-
	<u>40.453</u>	<u>549</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Kleine aanschaf inventaris	12.262	-
	<u>12.262</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.531	4.411
Beurskosten	1.252	-
Relatiegeschenken	750	-
Representatiekosten	1.896	1.465
Reis- en verblijfkosten	3.576	-
Overige verkoopkosten	3.926	-
	<u>12.931</u>	<u>5.876</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	5.578	7.394
Telefoonkosten	1.710	512
Vakliteratuur	462	1.472
Boekhouding	8.585	-
Kosten automatisering	35.377	18.691
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	436	-
	<u>52.148</u>	<u>28.069</u>

	2016	2015
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	8.028	-
Assurantiepremie	4.854	-
Managementvergoeding	-	20.000
Accountantskosten	9.811	3.569
Notariskosten	-	720
Vrachtkosten	713	-
Betalingsverschillen	-62	-
Advieskosten	16.569	14.962
Bankkosten	7.172	825
Overige algemene kosten	857	2.102
	<u>47.942</u>	<u>42.178</u>

Financiële baten en lasten

	2016	2015
	€	€
24 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente overige rekeningen-courant	5.475	-
	<u>5.475</u>	<u>-</u>

25 Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente belastingen	218	-
Rente leningen o/g	1.818	-
Rente overige schulden	11.238	6.822
Betaalde bankrente	2.714	1.590
	<u>15.988</u>	<u>8.412</u>

Rente belastingen

Rente belastingen	218	-
	<u>218</u>	<u>-</u>

Rente leningen o/g

Rente lening o/g ABN AMRO 42.85.47.087	1.067	-
Rente lening o/g Geldvoorelkaar.nl - 015439	751	-
	<u>1.818</u>	<u>-</u>

Rente overige schulden

Rente achtergestelde lening we-Activate B.V.	-	849
Rente onderhandse lening Tim Wildenbeest	2.438	2.268
Rente onderhandse lening Frans Post	700	700
Rente onderhandse lening Progredi Holding B.V.	1.050	1.050
Rente onderhandse lening Amandie Holding B.V.	5.400	1.442
Rente onderhandse lening Stichting Derdengelden GFH	1.650	513
	<u>11.238</u>	<u>6.822</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
26 Belastingen		
Vennootschapsbelasting	-46.335	-60.770
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

Hilversum,
Care To Change B.V.

A.M. Gieling, namens Annelies
Gieling Beheer B.V.
Directeur

T.W. Wildenbeest, namens
Amandie Holding B.V.
Directeur

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Care To Change B.V. binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

In artikel 11 van de statuten van de vennootschap staat het volgende opgenomen betreffende de resultaat verdeling:

1. De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst die door de vaststelling van de jaarrekening is bepaald en tot vaststelling van uitkeringen, voor zover het eigen vermogen groter is dan de reserves die krachtens de wet of de statuten moeten worden aangehouden.
2. Een besluit dat strekt tot uitkering heeft geen gevolgen zolang het bestuur geen goedkeuring heeft verleend. Het bestuur weigert slechts de goedkeuring indien het weet of redelijkerwijs behoort te voorzien dat de vennootschap na de uitkering niet zal kunnen blijven voortgaan met het behalen van haar opeisbare schulden.
3. bij de berekening van de winstverdeling tellen aandelen of certificaten daarvan, die de vennootschap in haar kapitaal houdt, niet mee.