

**Stichting Thuishaven Terschelling
Hoorn**

**Rapport inzake de
Jaarrekening 2016**

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	1
1.2 Algemeen	2
1.3 Resultaten	3
1.4 Financiële positie	4
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2016	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	17

Stichting Thuishaven Terschelling
Ter attentie van het bestuur
Kunneweg 9
8896KD Hoorn

Kenmerk
2017.1079.457000

Behandeld door
TW

Datum
18 augustus 2017

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Thuishaven Terschelling te Hoorn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten 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 Stichting Thuishaven Terschelling. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van de vennootschap met als doel Stichting Thuishaven Terschelling in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Thuishaven Terschelling en kredietverstrekkers van de vennootschap en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Hilversum, 18 augustus 2017

Kamphuis & Berghuizen
Accountants en Belastingadviseurs B.V.

drs. N.J. van der Wal RA

1.2 ALGEMEEN

Bestuur

Per balansdatum betaat het bestuur uit:

M.M. Sint (voorzitter)

V.E. Terpstra (penningmeester)

A. Terpstra - de Nooij

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2016		2015		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	60.446	100,0	68.331	100,0	-7.885	-11,5
Personeelskosten	1.500	2,5	1.500	2,2	-	-
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	21.768	36,0	76.483	111,9	-54.715	-71,5
Overige bedrijfskosten	30.201	50,0	75.418	110,4	-45.217	-60,0
Som der bedrijfslasten	53.469	88,5	153.401	224,5	-99.932	-65,1
Bedrijfsresultaat	6.977	11,5	-85.070	-124,5	92.047	108,2
Financiële baten en lasten	-10.675	-17,7	-13.070	-19,1	2.395	18,3
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen	-3.698	-6,2	-98.140	-143,6	94.442	96,2
Belastingen	-	-	-	-	-	-
Netto resultaat na belastingen	-3.698	-6,2	-98.140	-143,6	94.442	96,2

Resultaatanalyse

	2016	
	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	54.715	
Lagere overige bedrijfskosten	45.217	
Hogere financiële baten en lasten	2.395	
		102.327
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	7.885	
		7.885
Verbetering netto resultaat		94.442

1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2016 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	1.267.948	99,1	1.289.716	98,9
Vorderingen	2.981	0,3	3.340	0,2
Liquide middelen	7.952	0,6	11.187	0,9
	<u>1.278.881</u>	<u>100,0</u>	<u>1.304.243</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	11.954	0,9	15.652	1,2
Langlopende schulden	1.255.415	98,2	1.201.415	92,1
Kortlopende schulden	11.512	0,9	87.176	6,7
	<u>1.278.881</u>	<u>100,0</u>	<u>1.304.243</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	2.981	3.340
Liquide middelen	7.952	11.187
	<u>10.933</u>	<u>14.527</u>
Kortlopende schulden	-11.512	-87.176
Liquideitssaldo = werkkapitaal	<u>-579</u>	<u>-72.649</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.267.948	1.289.716
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.267.369</u>	<u>1.217.067</u>
Financiering		
Eigen vermogen	11.954	15.652
Langlopende schulden	1.255.415	1.201.415
	<u>1.267.369</u>	<u>1.217.067</u>

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na voorstel resultaatverdeling)

ACTIVA

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.220.000		1.220.000	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		47.948		69.716	
			1.267.948		1.289.716
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	-		540	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	2.981		2.800	
			2.981		3.340
Liquide middelen	4		7.952		11.187
			1.278.881		1.304.243

PASSIVA

		<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	5		11.954		15.652
Langlopende schulden	6		1.255.415		1.201.415
Kortlopende schulden					
Schulden aan kredietinstellingen	7	6.000		77.022	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	413		691	
Overige schulden en overlopende passiva	9	5.099		9.463	
		<u>11.512</u>		<u>87.176</u>	
			<u>1.278.881</u>		<u>1.304.243</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Netto-omzet	10		60.446		68.331
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	11	21.768		76.483	
Overige bedrijfskosten	12	31.701		76.918	
Som der bedrijfslasten			53.469		153.401
Bedrijfsresultaat			6.977		-85.070
Rentelasten en soortgelijke kosten	13		-10.675		-13.070
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen			-3.698		-98.140
Belastingen			-		-
Netto resultaat na belastingen			-3.698		-98.140

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Thuishaven Terschelling is feitelijk en statutair gevestigd op Kunneweg 9, 8896KD te Hoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 01181345.

ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Thuishaven Terschelling bestaan voornamelijk uit:

- het bevorderen dat zorgaanbieders van de vaste wal hun zorg zullen en kunnen aanbieden op het eiland Terschelling en in het verlengde daarvan het openen van een zorgpolikliniek en het oprichten van andere zorgvoorzieningen, waar wellicht ook kinderen van het eiland Vlieland terecht kunnen;
- het zorgen voor een platform waar kennis, advies en ervaringen kunnen worden uitgewisseld;
- het geven van financiële ondersteuning voor het geval dat bepaalde ziektekosten/zorgkosten niet worden vergoed door de Ziektekostenverzekeraar, dan wel niet in aanmerking komen voor vergoeding van overheidswege;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling een kleinschalige woonvorm kan worden opgericht met vierentwintig uurzorg voor deze kinderen en in het verlengde daarvan voor kinderen van toeristen die gedurende hun recreatieve verblijf een zelfde zorg nodig hebben;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling onderwijs kan worden verzorgd voor deze kinderen, voorzover zij ouder zijn dan twaalf;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling een dagopvang kan worden gerealiseerd voor deze kinderen, voorzover zij ouder zijn dan zestien jaar;
- het ondersteunen van initiatieven en activiteiten die zijn gericht op steun en hulp aan deze kinderen;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Stelselwijzigingen

Toelichting op stelselwijzigingen

De stelselwijziging

Met ingang van het jaar 2016 is besloten om de bedrijfsgebouwen te waarderen op actuele waarde. De actuele waarde is gebaseerd op een taxatierapport door een makelaarskantoor van Terschelling.

De wijze van verwerken van de effecten van de stelselwijziging

Deze stelselwijziging is retrospectief als een rechtstreekse wijziging van het eigen vermogen per begin van het boekjaar verwerkt.

Daarnaast zijn in de balans de vergelijkende cijfers over het vorige boekjaar aangepast naar de nieuwe waardering.

De betekenis van de stelselwijziging op het eigen vermogen en resultaat

Door deze stelselwijziging zijn zowel de materiële vaste activa als het eigen vermogen gestegen met € 110.866 t.o.v. de oude waardering.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde.

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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

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

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de staat van baten en lasten, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016			
Aanschaffingswaarde	1.217.289	113.189	1.330.478
Saldo herwaarderingen	110.866	-	110.866
Cumulatieve afschrijvingen	-108.155	-43.473	-151.628
Boekwaarde per 1 januari 2016	<u>1.220.000</u>	<u>69.716</u>	<u>1.289.716</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-	-21.768	-21.768
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-21.768</u>	<u>-21.768</u>
Stand per 31 december 2016			
Aanschaffingswaarde	1.217.289	113.189	1.330.478
Saldo herwaarderingen	110.866	-	110.866
Cumulatieve afschrijvingen	-108.155	-65.241	-173.396
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>1.220.000</u>	<u>47.948</u>	<u>1.267.948</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0</u>	<u>20%</u>	

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen > 1 jaar

Hieronder zijn geen vorderingen en overlopende activa begrepen met een resterende looptijd langer dan één jaar.

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	-	540
	<u> </u>	<u> </u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	2.981	2.800
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
4 Liquide middelen		
Rabobank	5.685	11.187
Triodos Bank N.V.	2.267	-
	<u>7.952</u>	<u>11.187</u>
	<u><u>7.952</u></u>	<u><u>11.187</u></u>

PASSIVA

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
5 Eigen vermogen		
Herwaarderingsreserve	110.866	110.866
Overige reserve	-98.912	-95.214
	11.954	15.652

	2016	2015
	€	€
Herwaarderingsreserve		
Stand per 1 januari	110.866	-
Toevoeging	-	110.866
Stand per 31 december	110.866	110.866

	2016	2015
	€	€
Overige reserve		
Stand per 1 januari	-95.214	2.926
Uit resultaatverdeling	-3.698	-98.140
Stand per 31 december	-98.912	-95.214

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
6 Langlopende schulden		
Overige schulden	1.255.415	1.201.415

De langlopende schulden met een looptijd van langer dan 5 jaar bedragen € 1.126.415.

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige schulden		
Overige schulden	1.255.415	1.201.415

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige schulden		
Hypothecaire lening o/g I St. Tante Bertha	700.000	700.000
Hypothecaire lening o/g II St. Tante Bertha	299.415	299.415
Hypothecaire lening o/g III St. Tante Bertha	127.000	127.000
Hypothecaire lening o/g Stichting Dirk Mentzfonds	54.000	-
Leningen particulieren	75.000	75.000
	1.255.415	1.201.415

	2016	2015
	€	€
Hypothecaire lening o/g I St. Tante Bertha		
Saldo per 1 januari	700.000	700.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	700.000	700.000

De lening is verstrekt voor onbepaalde tijd. Over de lening wordt 4% rente berekend. De verplichting tot betaling van rente is vervallen met ingang 1 januari 2011, de datum dat Stichting Thuishaven Terschelling de ANBI-status toegekend heeft gekregen.

Het recht van hypotheek is gevestigd op de kampeerboerderij genaamd 'De Jonge Jan' met erf en tuin, gelegen te 8894 KC gemeente Terschelling.

	2016	2015
	€	€
Hypothecaire lening o/g II St. Tante Bertha		
Saldo per 1 januari	299.415	299.415
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	299.415	299.415

De lening (tot maximaal € 300.000) is verstrekt voor onbepaalde tijd. Over de lening wordt 4% rente berekend. De verplichting tot betaling van rente is vervallen met ingang 1 januari 2011, de datum dat Stichting Thuishaven Terschelling de ANBI-status toegekend heeft gekregen.

Het recht van hypotheek is gevestigd op de kampeerboerderij genaamd 'De Jonge Jan' met erf en tuin, gelegen te 8894 KC gemeente Terschelling.

	2016	2015
	€	€
Hypothecaire lening o/g III St. Tante Bertha		
Saldo per 1 januari	127.000	-
Verhoging	-	127.000
Saldo per 31 december	127.000	127.000

De lening is verstrekt voor onbepaalde tijd. Over de lening wordt 4% rente berekend. De verplichting tot betaling van rente is vervallen met ingang 1 januari 2011, de datum dat Stichting Thuishaven Terschelling de ANBI-status toegekend heeft gekregen.

Het recht van hypotheek is gevestigd op de kampeerboerderij genaamd 'De Jonge Jan' met erf en tuin, gelegen te 8894 KC gemeente Terschelling.

	2016	2015
	€	€
Hypothecaire lening o/g Stichting Dirk Mentzfonds		
Saldo per 1 januari	-	-
Verhoging	60.000	-
	60.000	-
Kortlopend deel	-6.000	-
Saldo per 31 december	54.000	-

De lening is verstrekt voor onbepaalde tijd. Over de lening wordt 3% rente berekend. Het recht van hypotheek is gevestigd op de kampeerboerderij genaamd 'De Jonge Jan' met erf en tuin, gelegen te 8894 KC gemeente Terschelling.

	2016	2015
	€	€
Leningen particulieren		
Saldo per 1 januari	75.000	70.000
Verhoging	-	5.000
Saldo per 31 december	75.000	75.000

Met vijf particulieren is een leningsovereenkomst aangegaan. De leningen lopen t/m 30 december 2018. Over de leningen wordt 9% rente berekend. Deze rente wordt middels een schenking weer terug geschonken.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
7 Schulden aan kredietinstellingen		
Banken	-	77.022
Aflossingsverplichtingen	6.000	-
	6.000	77.022

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Banken		
Triodos Bank N.V.	-	77.022
	-	77.022

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
8 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	413	691
	413	691

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsommen	1.125	1.125
Accountantskosten	1.750	1.750
Rente- en bankkosten	24	1.447
Vooruitgefactureerde bedragen	1.547	3.774
Toeristenbelasting	353	1.367
Overige overlopende passiva	300	-
	<u>5.099</u>	<u>9.463</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

Door Stichting Thuishaven Terschelling zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2019 terzake van huur van logeer-/ trainingshuis, waarvan de verplichtingen € 60.000 bedragen op jaarbasis.

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
10 Netto-omzet		
Omzet	-	12.140
Giften	7.507	15.965
Huuropbrengsten trainingshuis	32.400	19.800
Huuropbrengsten vakantiehuis	20.539	19.367
Verhuur beddenlinnen	-	1.059
	60.446	68.331

	2016	2015
	€	€
11 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.768	76.483
	21.768	76.483

	2016	2015
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	54.715
Andere vaste bedrijfsmiddelen	21.768	21.768
	21.768	76.483

	2016	2015
	€	€
12 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	1.500	1.500
Huisvestingskosten	20.552	30.205
Verkoopkosten	1.421	1.554
Algemene kosten	8.228	43.659
	31.701	76.918

	2016	2015
	€	€
Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	1.500	1.500
	1.500	1.500

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	-	12.000
Onderhoud gebouwen	5.505	5.414
Schoonmaakkosten	1.997	1.642
Gas, water en elektra	6.796	6.884
Vaste lasten	3.430	2.928
Inrichtingskosten	1.614	429
Overige huisvestingskosten	1.210	908
	<u>20.552</u>	<u>30.205</u>
	<u><u>20.552</u></u>	<u><u>30.205</u></u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	463	888
Relatiegeschenken	47	-
Representatiekosten	517	387
Commissies	394	279
	<u>1.421</u>	<u>1.554</u>
	<u><u>1.421</u></u>	<u><u>1.554</u></u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	25	-
Assurantiepremie	2.948	2.929
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	1.367	2.060
Notariskosten	-	763
Advieskosten	833	1.044
Niet-verrekenbare BTW op kosten	1.020	32.499
Administratiekosten	1.530	2.610
Boot- en overige reiskosten	-	500
Overige algemene kosten	505	1.254
	<u>8.228</u>	<u>43.659</u>
	<u><u>8.228</u></u>	<u><u>43.659</u></u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
13 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen o/g	6.750	6.750
Betaalde bankrente/ -kosten	3.925	6.029
Overige rentelasten	-	291
	<u>10.675</u>	<u>13.070</u>
	<u><u>10.675</u></u>	<u><u>13.070</u></u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Rente leningen o/g		
Rente leningen particulieren	6.750	6.750
	<u>6.750</u>	<u>6.750</u>

Hoorn, 18 augustus 2017

M.M. Sint

Voorzitter