

1.3 Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2017 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2016.

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
		%		%
Activa				
Activa	€ -	0,0%	€ -	0,0%
Vorderingen en overlopende activa	€ 100.062	94,4%	€ 6.471	38,2%
Liquide middelen	€ 5.933	5,6%	€ 10.485	61,8%
	<u>€ 105.995</u>	<u>100,0%</u>	<u>€ 16.956</u>	<u>100,0%</u>
Passiva				
Eigen vermogen	€ -10.911	-10,3%	€ -4.487	-26,5%
Kortlopende schulden en overlopende activa	€ 116.906	110,3%	€ 21.443	126,5%
	<u>€ 105.995</u>	<u>100,0%</u>	<u>€ 16.956</u>	<u>100,0%</u>

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>Mutatie</u>
Vorderingen en overlopende activa	€ 100.062	€ 6.471	€ 93.591
Liquide middelen	€ 5.933	€ 10.485	€ -4.552
Totaal vlottende activa	€ 105.995	€ 16.956	€ 89.039
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 116.906	€ 21.443	€ 95.463
Werkkapitaal	<u>€ -10.911</u>	<u>€ -4.487</u>	<u>€ -6.424</u>

1.3 Financiële positie (vervolg)

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemde vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaalvermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemene geldende normen worden gegeven. Met behulp van de onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	-10,29	-26,50
Verhouding eigen vermogen (incl. voorziening) / vreemd vermogen	-10,29	-26,50

Liquiditeit

Uit de liquiditeit - de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden - blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Quick Ratio		
Verhouding vorderingen, effecten en liquide middelen / kortlopende schulden	0,91	0,79
Current ratio		
Verhouding vlottende activa / kortlopende schulden	0,91	0,79

1.4 Resultaten

Ontwikkeling van opbrengsten en kosten

Zoals blijkt uit de Staat van baten en lasten bedraagt het resultaat over 2017: € -6.424
 Het resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg: € -7.930

Aan de hand van de opgenomen winst- en verliesrekening kunnen de resultaten over 2017 en 2016 als volgt in euro's en procenten van de netto-omzet worden weergegeven:

	2017		2016	
	€	In % van de netto-omzet	€	In % van de netto-omzet
Baten				
Algemene opbrengsten	€ 2.675		€ 6.860	
Projectmatige opbrengsten	€ 345.494		€ 64.175	
	€ 348.169		€ 71.035	
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	€ 332	0,1%	€ 2.485	0,7%
Overige personeelskosten	€ 200	0,1%	€ 3.007	0,9%
Huisvestingskosten	€ 396	0,1%	€ 5.105	1,5%
Autokosten	€ 34	0,0%	€ 187	0,1%
Verkoopkosten	€ 58	0,0%	€ 821	0,2%
Algemene kosten	€ 7.937	2,3%	€ 6.747	1,9%
Projectgebonden kosten	€ 345.636	99,3%	€ 79.853	22,9%
	€ 354.593	101,8%	€ 98.205	28,2%
Onderhanden projecten	€ -	0,0%	€ 19.240	5,5%
Bedrijfsresultaat				
Financiële baten en lasten	€ -	0,0%	€ -	0,0%
Buitengewone baten en lasten	€ -	0,0%	€ -	0,0%
<u>Resultaat voor belastingen</u>	<u>€ -6.424</u>	<u>-1,8%</u>	<u>€ -7.930</u>	<u>-2,3%</u>

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Vervoersmiddelen	€ -	€ -
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Handelsdebiteuren	€ 41.054	€ -
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>€ 59.008</u>	<u>€ 6.471</u>
	€ 100.062	€ 6.471
<u>Liquide middelen</u>		
	€ 5.933	€ 10.485
	<u>€ 105.995</u>	<u>€ 16.956</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ -10.911	€ -2.778
Bestemmingsreserve	<u>€ -</u>	<u>€ -1.709</u>
	€ -10.911	€ -4.487
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Handelscrediteuren	€ 88.904	€ 13.111
Belastingen	€ -	€ 132
Overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 28.002</u>	<u>€ 8.200</u>
	€ 116.906	€ 21.443
	<u>€ 105.995</u>	<u>€ 16.956</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Opbrengsten</u>		
<i>Algemene opbrengsten:</i>		
Overige opbrengsten	€ 2.675	€ 6.860
	€ 2.675	€ 6.860
<i>Projectmatige opbrengsten:</i>		
Baten uit dienstverlening en/of subsidiebaten	€ 272.428	€ 46.933
Baten uit sponsoring	€ 47.236	€ -
Overige projectinkomsten	€ 25.830	€ 17.242
	€ 345.494	€ 64.175
<i>Saldo onderhanden projecten</i>	€ -	€ 19.240
Totale opbrengsten	<u>€ 348.169</u>	<u>€ 90.275</u>
<u>Kosten</u>		
<i>Algemene kosten:</i>		
Personeelskosten	€ 332	€ 2.485
Overige bedrijfskosten	€ 8.625	€ 15.867
	€ 8.957	€ 18.352
<i>Projectmatige kosten</i>	€ 345.636	€ 79.853
Totale kosten	<u>€ 354.593</u>	<u>€ 98.205</u>
Resultaat voor resultaatverdeling	<u>€ -6.424</u>	<u>€ -7.930</u>