

JAAARREKENING 2016

Stichting Synfra

SAMENSTELLINGSVERKLARING

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 623.256 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 161, samengesteld. Alle bedragen zijn opgenomen in euro's zo niet anders vermeld.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Synfra te 's Hertogenbosch is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen 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.

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

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 Synfra. 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.

ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

De stichting is per 20 december 2005 ten overstaan van mr. S. Alberts te Vlijmen opgericht. De statuten zijn gewijzigd per 18 september 2013. Het doel van de stichting bestaat uit het faciliteren van de samenwerking tussen de deelnemers en overige bedrijven en instanties die betrokken zijn bij een infrastructuur voor kabels en leidingen. De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

De deelnemers dragen bij in de kosten van de stichting. De bijdragen worden vastgesteld aan de hand van de begroting die door de betreffende deelnemers goedgekeurd dient te worden. De bijdrage door de deelnemers wordt vastgesteld naar rato van het aantal aansluitingen van de betreffende deelnemer. Voor de vaststelling van dat aantal worden de gas-, water- en electriciteitsaansluitingen als afzonderlijke aansluitingen aangemerkt.

Bestemming van de winst 2016

De winst over 2016 bedraagt € 161 tegenover een winst over 2015 van € 165.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

FISCALE POSITIE

Vennootschapsbelasting

Stichting Synfra heeft, uitdrukkelijk opgenomen in de statuten, niet ten doel het maken van winst. De bijdragen van de deelnemende bedrijven wordt gebaseerd op de verwachte kosten. De bijdragen worden gecorrigeerd voor het eventueel teveel of te weinig aan voorschot gefactureerde bijdragen. Onder meer door het doel en deze werkwijze achten wij de stichting niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Omzetbelasting

Voor de omzetbelasting werd in eerste instantie de stichting als niet belastingplichtig beoordeeld. Na uitdrukkelijk verzoek hiertoe is in 2008 alsnog de stichting belastingplichtig aangemerkt voor de omzetbelasting door de Belastingdienst. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Van Gastel en Neijnens
Accountants en Belastingadviseurs

Herman Eij
Accountant Administratieconsulent

Jaarverslag 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na winstbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	45.980	98.406
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	19.927	380
Overlopende activa	<u>16.596</u>	<u>2.247</u>
	82.503	101.033
Liquide middelen	<u>540.753</u>	<u>424.235</u>
	<u><u>623.256</u></u>	<u><u>525.268</u></u>
	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vermogen stichting Synfra	368	207
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	94.583	65.118
Overige schulden	22.000	129.000
Overlopende passiva	<u>506.305</u>	<u>330.943</u>
	622.888	525.061
	<u><u>623.256</u></u>	<u><u>525.268</u></u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Netto bijdragen	1.350.568	1.245.023
Kosten		
Organisatie	445.994	423.423
ICT	761.134	718.515
Communicatie	38.396	6.764
Bestek	40.329	32.737
Algemeen	64.779	<u>64.455</u>
	<u>1.350.632</u>	<u>1.245.894</u>
Bedrijfsresultaat	-64	-871
Financiële baten en lasten	225	1.036
	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>161</u></u>	<u><u>165</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Kosten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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.

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.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-bijdragen en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Kosten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en –lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en –lasten van bankrekeningen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>45.980</u>	<u>98.406</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>19.927</u>	<u>380</u>
Overlopende activa		
Rente	496	1.381
Verzekeringen	869	866
Nog te factureren bedragen	<u>15.231</u>	<u>-</u>
	<u>16.596</u>	<u>2.247</u>
Liquide middelen		
Rabobank	241.408	124.670
Rabobank spaarrekening	297.162	295.781
Rabobank	2.180	3.648
Kas	<u>3</u>	<u>136</u>
	<u>540.753</u>	<u>424.235</u>

PASSIVA

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Vermogen stichting Synfra		
Stand per 1 januari	207	42
Exploitatiesaldo	<u>161</u>	<u>165</u>
Stand per 31 december	<u><u>368</u></u>	<u><u>207</u></u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u><u>94.583</u></u>	<u><u>65.118</u></u>
Overige schulden		
Te crediteren bijdrage Enexis Netwerk B.V.	12.256	64.706
Te crediteren bijdrage Brabant Water N.V.	5.027	26.368
Te crediteren bijdrage N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg	2.297	12.797
Te crediteren bijdrage Endinet B.V.	2.420	12.023
Te crediteren bijdrage DELTA Netwerkbedrijf B.V.	-	13.106
	<u><u>22.000</u></u>	<u><u>129.000</u></u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2016</u>
Overlopende passiva		
Rente- en bankkosten	77	73
Creditnota Enexis Netwerk B.V.	78.295	-
Vooruitgefactureerd aan Delta Netwerkbedrijf B.V.	35.000	-
Kosten Inter8 BV	-	52.907
Kosten beethree, qps	1.530	-
Kosten Clixz	855	-
Kosten Brabant Water, representatie	623	-
Kosten PSMS BV	52.892	3.200
E-learning	-	2.763
Verplichtingen ten aanzien van toekomstige IT projecten	270.000	270.000
Verplichtingen bodemkosten Antea	65.000	-
Gelden onderweg	33	-
Accountantskosten	2.000	2.000
	<u>506.305</u>	<u>330.943</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Netto bijdragen		
Enexis Netwerk B.V.	599.624	547.352
Brabant Water N.V.	246.050	224.751
Endinet B.V.	112.438	102.727
N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg	118.369	108.031
DELTA Netwerkbedrijf B.V.	121.788	111.200
	<u>1.198.269</u>	<u>1.094.061</u>
Ziggo	18.712	33.770
UPC	7.753	11.192
Reggefiber	3.603	-
Delta Netwerkbedrijf B.V. (vooruitbetaald)	35.000	-
	<u>65.068</u>	<u>44.962</u>
Mutatie te crediteren omzet Enexis Netwerk B.V.	52.450	53.170
Mutatie te crediteren omzet Brabant Water N.V.	21.341	21.666
Mutatie te crediteren omzet N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg	10.500	10.515
Mutatie te crediteren omzet Endinet B.V.	9.603	9.879
Mutatie te crediteren omzet DELTA Netwerkbedrijf B.V.,	13.106	10.770
Vooruitontvangen Delta Netwerkbedrijf B.V.	-35.000	-
Mutatie nog te vorderen omzet	15.231	-
	<u>87.231</u>	<u>106.000</u>
	<u><u>1.350.568</u></u>	<u><u>1.245.023</u></u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>Organisatie</i>		
Operationeel manager	109.057	106.737
Management assistent	27.022	35.079
Proces adviseur	90.301	85.558
Ondersteuning derden	700	-
Informatie manager	123.594	111.250
Functioneel beheerder	71.821	68.595
Communicatie medewerker	23.499	16.204
	<u>445.994</u>	<u>423.423</u>
 <i>ICT</i>		
Beheer en onderhoud	160.513	229.469
Kosten A-hub Enexis	48.305	31.951
Doorbelasting kosten A-hub Enexis	-34.074	-33.582
Bodeminformatie	130.000	130.000
Doorbelasting bodeminformatie	-97.064	-80.000
IT projecten	53.538	21.883
Ontwikkelteam Gemma	499.916	418.794
	<u>761.134</u>	<u>718.515</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Communicatie</i>		
Publiciteitscampagne	340	-
Jaarverslag	9.290	4.025
Folders en drukwerk	-	1.773
Nieuwsbrief	578	706
Updaten website	3.000	510
Doorbelasting Updaten website	-	-250
Externe communicatie	500	-
Missie en visie Synfra externe ondersteuning	<u>24.688</u>	<u>-</u>
	<u><u>38.396</u></u>	<u><u>6.764</u></u>

<i>Bestek</i>		
Aanbesteding	276	4.172
Commerce-hub	1.099	1.099
QPS	13.951	11.723
E-learning	14.027	10.596
Missie en visie aannemers	-	5.147
Cultuur	28.592	-
Doorbelasting cultuur	<u>-17.616</u>	<u>-</u>
	<u><u>40.329</u></u>	<u><u>32.737</u></u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Algemeen</i>		
Huisvestingskosten	38.400	38.400
Leasekosten	8.801	10.612
Kantoorkosten	245	130
Lunchkosten	2.412	2.430
Diner kosten	-	414
Vervoerskosten	4.778	4.505
Telefoonkosten	1.623	824
Accountantskosten	1.583	1.781
Verzekering	841	825
Representatiekosten	2.702	1.240
Sharepoint	1.347	1.401
Overige algemene kosten	2.047	1.893
	<u>64.779</u>	<u>64.455</u>
 Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente baten (per saldo)	<u>225</u>	<u>1.036</u>

GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend	Omzetbelasting
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten</i>		
Omzet belast met hoog tarief	1.263.337	265.301
Voorbelasting		<u>264.726</u> 575
<i>Afdrachten op aangiften</i>		
Eerste kwartaal		13.439
Tweede kwartaal		-13.843
Derde kwartaal		20.906
Vierde kwartaal		<u>-19.927</u>
		<u>575</u>
Totaal via suppletie te ontvangen		<u><u>-</u></u>