

ACTIVA en PASSIVA

		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
		€	€	€	€	€	€
ACTIVA							
Vaste activa	Notes:						
Materiële vaste activa	1)	398.783	398.945	1.159.722	1.270.338	1.274.349	1.278.360
Financiële vaste activa 2)	2)	498.730	348.181	104.749	104.504	103.524	101.722
Vlottende activa							
Voorraden- onderhanden werk		1.409	1.409	1.409	1.409	1.409	1.409
Vorderingen	3)	218.645	143.725	65.198	60.418	45.508	147.295
Liquide middelen		2.062	5.043	2.392	1.467	813	861
Totaal Activa		1.119.629	897.303	1.333.470	1.438.136	1.425.603	1.529.647
PASSIVA							
Eigen vermogen	4)	-538.015	-645.619	47.228	141.975	214.748	277.855
Voorzieningen		-	-	-	-	-	9.932
Langlopende schulden	5)	617.923	475.646	335.252	1.122.185	1.044.142	983.787
Kortlopende schulden	6)	1.039.721	1.067.276	950.990	173.976	166.713	258.073
Totaal passiva		1.119.629	897.303	1.333.470	1.438.136	1.425.603	1.529.647
Netto resultaat boekjaar		107.604	67.403	13.453	-72.773	-63.108	71.585

Toelichting op de balans.

Opmerkingen:

1) De boekwaarde van terrein en gebouwen is per eind 2015 volgens taxatie in mei 2015 Euro 1.156.800,-, echter als gevolg van gewijzigde regelgeving heeft er m.i.v. 2016 een stelselwijziging in waardering plaatsgevonden, waardoor vanaf 1 januari 2016 de bedrijfsgebouwen en -terrein gewaardeerd worden tegen de verkrijgingsprijs. Dit verlaagde per eind 2016 de waarde van de **materiële vaste activa** met € 760.250.

Deze stelselwijziging is niet in de cijfers van de jaren vóór 2016 verwerkt. Overigens bedraagt de WOZ-waarde per 1 januari 2017 € 655.000. Daarnaast is een minimale taxatiewaarde (economische waarde) vastgesteld van € 680.000

2) Door de obligatieactie zijn de **financiële vaste activa** daarentegen met € 150.549 toegenomen. Zie ook 5).

3) Het bedrag aan openstaande **vorderingen** is voornamelijk gestegen door overname van bij Intersupport BV lopende vorderingen. OostEuropa Zending wil in de nabije toekomst zelf deze vorderingen (ca. € 80.000) afhandelen. Daarnaast is er een toegezegde derivatencompensatie van de bank van € 29.300 die in 2018 is ontvangen

4) Het bestuur stelt met dankbaarheid vast dat het eigen vermogen substantieel toenam in 2017. Aangezien de feitelijke economische marktwaarde van het zendingspand medio 2018 wel 7 ton bedraagt en het bestuur beoogt komende jaren het onroerend goed waarde vermeerderend uit te breiden is de verwachting dat het vermogen snel gaat plussen.

5) **Langlopende schulden:** hierin is m.i.v. sept. 2015 niet langer de hypotheek begrepen op het zendingscentrum in Krimpen aan de Lek (ca 3300 m²) om reden dat deze door de bank is opgezegd.

Per eind juni 2018 is d.m.v. Obligaties en een kortlopende lening van 250.000 euro voorzien in € 680.000 waarmee de Hypotheekrechten van ABNAMRO konden worden afgekocht op 13.7.2018 met als gevolg dat de St. Obligatiehouders Zendingscentrum 1e hypotheek rechten heeft.

Eind 2016 bestaat dit uit leningen van donateurs ad € 154.073 (ruim 150.000 afgelost) en verplichtingen uit hoofde van uitgegeven obligaties ad € 498.730 . Zie ook 2).

6) Hierin is vanaf 2015 begrepen de nog bij de bank af te lossen som van de voormalige hypotheek

Het effect van de stelselwijziging in waardering gebouwen en terein op het resultaat is nihil.

Het positieve resultaat ad € 107.604 is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Alle gegevens zijn ontleend aan een door een registeraccountant samengestelde jaarrekening.

Gepubliceerd 13 september 2018