

RAPPORT

INZAKE DE JAARREKENING OVER DE PERIODE

1 JULI 2017 TOT EN MET 30 JUNI 2018

VAN NATIONAAL VERVOER BEDRIJF N.V.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

INHOUD

	Pagina
- OPDRACHT	3
- SAMENSTELLINGSVERKLARING	4
- ALGEMEEN	5
- FINANCIËLE ANALYSE	5- 7
- FINANCIËLE POSITIE	7
- RESULTATEN	8
JAARREKENING	
- Balans per 30 juni 2018	9
- Verloopoverzicht van het eigen vermogen	10
- Winst- en verliesrekening en rechtstreekse vermogensmutaties over de periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018	11
- Kasstroomoverzicht over de periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018	12
- Toelichting op de jaarrekening	13 - 21

Aan de Directie en de Raad van Commissarissen
van het Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.
Paramaribo
Suriname

5 augustus 2019

XK/vs/R2018.019-161

Jaarrekening 2018

Geachte directie en commissarissen,

OPDRACHT

Op basis van de door u verstrekte financiële gegevens, brengen wij u hierbij verslag uit over de periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de interne beheersing.

De jaarrekening is opgenomen op de pagina's 9 tot en met 21 van dit rapport.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: de Directie en de Raad van Commissarissen
van het Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

De jaarrekening van het Nationaal Vervoer Bedrijf N.V is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2018 en de winst en verliesrekening over de periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens de International Standards on Auditing (ISA) 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 International Financial Reporting Standards for Small and Medium Sized Entities (IFRS for SME). 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 Nationaal Vervoer Bedrijf N.V. 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.

Paramaribo, 12 november 2019

Tjong A Hung Administraties N.V.



Cyril S. Soeri MA, RA, CISA, CIS LI, CEH
Partner

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

ALGEMEEN

Oprichting en activiteiten

Het Nationaal Vervoer Bedrijf N.V. is opgericht op 11 augustus 1994 en werd op 1 januari 1997 operationeel.

Het doel van het NVB is het vervoeren van personen (People processing) en goederen te land en te water. Dit doel wordt verwezenlijkt door middel van het beheren, huren en verhuren van vaar- en voertuigen en het verzorgen van regelmatige vervoersdiensten te land en te water. Dit vindt plaats binnen Paramaribo alsook tussen Paramaribo en andere delen van het land. Instructies van, en op trajecten worden aangewezen door de minister, die belast is met de zorg voor het openbaar vervoer.

Het NVB verleent sinds 2005 ook diensten aan mensen met een beperking (zorgvervoer). Dit doet zij door middel van eigen bussen, maar doordat de vraag naar deze dienst enorm is, is het NVB genoodzaakt om bussen bij particulieren in te huren. Er wordt maandelijks een vast abonnement betaald door de mensen die orden vervoerd. Er worden mensen uit verschillende buurten vervoerd naar diverse instellingen. Ook zorgt deze afdeling op aanvraag diensten naar de internationale luchthaven.

FINANCIËLE ANALYSE

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio wordt berekend als verhouding tussen de verschillende vermogens-componenten. Het gaat erom inzicht te krijgen in de mate waarin de onderneming in staat is aan zijn financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Een methode is het bekijken in hoeverre het in de activa geïnvesteerd vermogen door het EV kan worden gefinancierd. In feite wordt er gekeken of in geval van liquidatie de verschaffers van het VV kunnen worden betaald.

De solvabiliteit geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een moment opname.

Met behulp van onderstaande kengetallen kan inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>30-06-2018</u>	<u>30-06-2017</u>
<i>Solvabiliteit 1 is:</i>		
Eigen vermogen / totaal vermogen	24,55%	4,22%

Als vuistregel wordt bij de solvabiliteit een theoretische norm van 25-40% gehanteerd, waarbij de schulden in goede verhouding staan tot het eigen vermogen.

Uit de formule is gebleken dat het bedrijf solvabel wordt geacht.

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

Quick ratio

De quick ratio is een kengetal dat de verhouding tussen de vlottende activa en het kort vreemd vermogen weergeeft, waarbij de voorraad goederen buiten beschouwing wordt gelaten. Doel van de berekening is om vast te stellen of een organisatie in staat is om aan alle lopende betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. Een norm van 1 of hoger wordt in de financiële wereld als goed gezien.

	<u>30-06-2018</u>	<u>30-06-2017</u>
<i>Quick ratio is:</i>		
Vlottende activa - voorraden / kortlopende schulden	1,11	0,96

Uit de formule is gebleken dat de norm van 1 of hoger is behaald, hetgeen betekent dat de onderneming aan haar verplichtingen zal kunnen voldoen.

Current ratio

De current ratio lijkt op de quick ratio, met het verschil dat hier de voorraden wel bijgerekend worden. Dit is voor ondernemingen die met voorraad goederen werken, die omgezet worden, interessant. Bij de current ratio wordt een norm van 1,5 of hoger als goed beschouwd.

	<u>30-06-2018</u>	<u>30-06-2017</u>
<i>Current ratio is:</i>		
Vlottende activa / kortlopende schulden	1,11	0,96

Uit de formule is gebleken dat de norm van 1,5 of hoger is behaald.
De onderneming kan voldoen aan de kortlopende verplichtingen.

Rentabiliteit

Onder rentabiliteit van het eigen vermogen wordt verstaan de mate van winstgevendheid, dus de verhouding tussen de vermogensopbrengst die een onderneming gedurende een bepaalde periode heeft gerealiseerd en het vermogen waarmee die opbrengst is verkregen. Met de vermogensopbrengst wordt het bedrag bedoeld dat van de totale bedrijfsopbrengsten overblijft wanneer daar alle bedrijfskosten, exclusief de betaalde rente, van zijn afgetrokken. De rentabiliteit van het eigen vermogen (REV) is een kengetal dat het gerealiseerde rendement aangeeft van het geïnvesteerde eigen vermogen voor of na belasting.

Rentabiliteit van het Eigen Vermogen (REV)

De rentabiliteit van het eigen vermogen geeft weer wat het percentage winst is over het eigen geïnvesteerd vermogen. Dit maakt het mogelijk om de prestaties van de onderneming te vergelijken met bedrijven binnen dezelfde sector. De REV is gelijk aan de nettowinst gedeeld door het gemiddeld eigen vermogen.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Rentabiliteit van het Eigen Vermogen (REV) is:</i>		
Nettowinst / gemiddeld eigen vermogen	99,6%	-143,3%

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

FINANCIËLE POSITIE

In plaats van liquiditeits-ratio's worden ook absolute getallen gebruikt. Veel gebruikt in dat kader is het netto werkkapitaal, zijnde vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden.

Een positief netto werkkapitaal betekent dat aan de kortlopende schulden kan worden voldaan.

De financiële positie, gebaseerd op gegevens uit de balans, is als volgt:

	<u>30-06-2018</u>	<u>30-06-2017</u>
	SRD	SRD
<u>Beschikbaar op lange termijn</u>		
Eigen vermogen	1.184.896	396.812
Vastgelegd in materiële vaste activa	<u>-790.639</u>	<u>-754.019</u>
Beschikbaar voor financiering werkkapitaal	<u>394.257</u>	<u>-357.207</u>

Het werkkapitaal is als volgt samengesteld:

Beschikbaar op korte termijn

Vorderingen	884.136	7.692.622
Liquide middelen	<u>3.152.168</u>	<u>949.083</u>
Totaal vastgelegd op korte termijn	4.036.304	8.641.705
Schulden op korte termijn	<u>-3.642.047</u>	<u>-8.998.912</u>
Werkkapitaal	<u>394.257</u>	<u>-357.207</u>

Het werkkapitaal is over het lopend jaar positief. De onderneming zal wel aan zijn betalingsverplichtingen kunnen voldoen.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

RESULTATEN

De gecompriëerde winst- en verliesrekening ziet er als volgt uit:

	2017/2018		2016/2017		Toe-/(Af)name t.o.v. 2016/2017	
	SRD	%	SRD	%	SRD	%
OPBRENGSTEN						
Subsidie	37.838.768	100	30.368.029	100,0	7.470.739	24,6
Af: Directe kosten	-35.461.685	-93,7	-29.704.140	-97,8	-5.757.545	19,4
	2.377.083	6,3	663.889	2,2	1.713.194	44,0
Overige opbrengsten	10.217.114	27,0	8.741.379	28,8	1.475.735	16,9
	12.594.197	33,3	9.405.268	31,0	3.188.929	60,9
KOSTEN						
Personeelskosten	9.125.328	24,1	8.359.877	27,5	765.451	9,2
Huisvestingskosten	1.332.097	3,5	1.328.166	4,4	3.931	0,3
Vervoerskosten	424.887	1,1	459.249	1,5	-34.362	-7,5
Algemene- en beheerskosten	722.034	1,9	1.023.891	3,4	-301.857	-29,5
Afschrijvingskosten	209.335	0,6	252.109	0,8	-42.774	0,0
Bedrijfskosten	11.813.681	31,2	11.423.292	37,6	390.389	-27,5
Bedrijfsresultaat	780.516	2,1	-2.018.024	-6,6	2.798.540	88,4
FINANCIËLE BATEN EN (-LASTEN)						
Financiële baten	7.568	0,0	11.152	0,0	-3.584	-32,1
Resultaat vóór belasting	788.084	2,1	-2.006.872	-6,6	2.794.956	56,2
Inkomstenbelasting	-	-	-	-	-	-
Nettowinst/(verlies)	788.084	2,1	-2.006.872	-6,6	2.794.956	56,2

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

JAARREKENING

BALANS PER 30 JUNI 2018

	Noot	30 juni 2018		30 juni 2017	
		SRD	SRD	SRD	SRD
ACTIVA					
MATERIËLE VASTE ACTIVA	3				
Gebouwen en verbouwingen		242.206		218.340	
Vervoermiddelen		355.737		338.562	
Inventarissen		<u>192.696</u>		<u>197.117</u>	
			790.639		754.019
VLOTTENDE ACTIVA					
Debiteuren	4	417.061		414.781	
Overige vorderingen en transitoria	5	<u>467.075</u>		<u>7.277.841</u>	
			884.136		7.692.622
LIQUIDE MIDDELEN	6		<u>3.152.168</u>		<u>949.083</u>
			<u>4.826.943</u>		<u>9.395.724</u>
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Aandelenkapitaal	7	2.000		2.000	
Algemene reserve	8	394.812		2.401.684	
Resultaat lopend jaar		<u>788.084</u>		<u>-2.006.872</u>	
			1.184.896		396.812
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Crediteuren	9	1.856.263		6.411.681	
Overige schulden en transitoria	10	<u>1.785.784</u>		<u>2.587.231</u>	
			<u>3.642.047</u>		<u>8.998.912</u>
			<u>4.826.943</u>		<u>9.395.724</u>

De toelichting op pagina 13 tot en met 21 vormt een integraal deel van de jaarrekening.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

VERLOOPOVERZICHT VAN HET EIGEN VERMOGEN

	Aandelen- kapitaal SRD	Algemene reserve SRD	Resultaat lopend jaar SRD	Totaal SRD
Stand per 1 juli 2016	2.000	-7.381.906	9.783.590	2.403.684
<i>Mutaties:</i>				
Toevoeging resultaat 2016 aan de alg. reserve	-	9.783.590	-9.783.590	-
Resultaat 2017	-	-	-2.006.872	-2.006.872
Stand per 30 juni 2017	<u>2.000</u>	<u>2.401.684</u>	<u>-2.006.872</u>	<u>396.812</u>
<i>Mutaties:</i>				
Toevoeging resultaat 2017aan de alg. reserve	-	-2.006.872	2.006.872	-
Resultaat 2018	-	-	788.084	788.084
Stand per 30 juni 2018	<u>2.000</u>	<u>394.812</u>	<u>788.084</u>	<u>1.184.896</u>

De toelichting op pagina 13 tot en met 21 vormt een integraal deel van de jaarrekening.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

**WINST-EN VERLIESREKENING EN RECHTSTREEKSE VERMOGENSMUTATIE OVER DE PERIODE
1 JULI 2017 TOT EN MET 30 JUNI 2018**

	Noot	<u>2017/2018</u> SRD	<u>2016/2017</u> SRD
OPBRENGSTEN			
Subsidie overheid	11	37.838.768	30.368.029
Af: Directe kosten	13	<u>-35.461.685</u>	<u>-29.704.140</u>
		2.377.083	663.889
Overige opbrengsten	12	<u>10.217.114</u>	<u>8.741.379</u>
		12.594.197	9.405.268
BEDRIJFSKOSTEN			
Personeelskosten	14	9.125.328	8.359.877
Huisvestingskosten	15	1.332.097	1.328.166
Vervoerskosten	16	424.887	459.249
Algemene- en beheerskosten	17	722.034	1.023.891
Afschrijvingskosten	18	<u>209.335</u>	<u>252.109</u>
		<u>11.813.681</u>	<u>11.423.292</u>
Bedrijfsresultaat		780.516	-2.018.024
FINANCIËLE BATEN EN (-LASTEN)			
Financiële baten	19	<u>7.568</u>	<u>11.152</u>
Winst vóór inkomstenbelasting		788.084	-2.006.872
Inkomstenbelasting		<u>-</u>	<u>-</u>
Nettowinst/(verlies)		<u><u>788.084</u></u>	<u><u>-2.006.872</u></u>
RECHTSTREEKSE VERMOGENSMUTATIE			
Rechtstreekse mutaties in het eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rechtstreekse vermogensmutatie voor het jaar		<u><u>788.084</u></u>	<u><u>-2.006.872</u></u>

De toelichting op pagina 13 tot en met 21 vormt een integraal deel van de jaarrekening.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 1 JULI 2017 TOT EN MET 30 JUNI 2018

	Noot	<u>2017/2018</u> SRD	<u>2016/2017</u> SRD
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		780.516	-2.018.024
<u>Aanpassingen voor:</u>			
Afschrijvingen	18	209.335	252.109
<u>Veranderingen in werkkapitaal:</u>			
Vorderingen	4-6	6.808.486	4.181.187
Kortlopende schulden	9-10	<u>-5.356.865</u>	<u>-3.275.065</u>
		2.441.472	-859.793
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Financiële baten		7.568	11.152
Inkomstenbelasting		-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings in materiële vaste activa	3	<u>-245.955</u>	<u>-237.855</u>
Netto kasstroom		2.203.085	-1.086.496
Stand liquide middelen per begin boekjaar		<u>949.083</u>	<u>2.035.579</u>
Stand liquide middelen eind boekjaar	6	<u><u>3.152.168</u></u>	<u><u>949.083</u></u>

De toelichting op pagina 13 tot en met 21 vormt een integraal deel van de jaarrekening.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

1. ALGEMENE TOELICHTING

1.1 Oprichting

Het Nationaal Vervoer Bedrijf N.V. is opgericht op 11 augustus 1994 en werd op 1 januari 1997 operationeel.

1.2 Doelstelling en structuur

Het doel van het NVB is het vervoeren van personen (People processing) en goederen te land en te water. Dit doel wordt verwezenlijkt door middel van het beheren, huren en verhuren van vaar- en voertuigen en het verzorgen van regelmatige vervoersdiensten te land en te water. Dit vindt plaats binnen Paramaribo alsook tussen Paramaribo en andere delen van het land. Instructies van en op trajecten worden aangewezen door de minister, die belast is met de zorg voor het openbaar vervoer.

Het NVB verleent sinds 2005 ook diensten aan mensen met een beperking (zorgvervoer). Dit doet zij door middel van eigen bussen, maar doordat de vraag naar deze dienst enorm is, is het NVB genoodzaakt om bussen bij particulieren in te huren. Er wordt maandelijks een vast abonnement betaald door de mensen die orden vervoerd. Er worden mensen uit verschillende buurten vervoerd naar diverse instellingen. Ook zorgt deze afdeling op aanvraag diensten naar de internationale luchthaven.

2. SAMENVATTING VAN SIGNIFICANTE WAARDERINGSGRONDSLAGEN

2.1 Waarderingsstelsel

De jaarrekening is opgesteld conform de Internationale Financial Reporting Standards for Small and Medium Entities ('IFRS for SMEs'). De waarderingsgrondslagen zijn volgens een bestendige gedragslijn toegepast.

2.2 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De kasstromen die toegelicht zijn in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Betaalde en ontvangen interest en inkomstenbelasting zijn opgenomen onder kasstromen uit operationele activiteiten.

2.3 Valutatransacties

Functionele en presentatie valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd tegen de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar activiteiten voornamelijk uitoefent. De jaarrekening is opgesteld in Surinaamse Dollars (SRD); dit is zowel de functionele als de presentatie valuta van de vennootschap.

Omrekening vreemde valuta

Monetaire activa en passiva luidende in andere valuta dan SRD worden omgerekend tegen de koers van de Centrale Bank van Suriname per balansdatum. De uit de omrekening voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening onder de financiële baten en lasten. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

Per 30 juni zijn de volgende koersen gehanteerd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	SRD	SRD
1 USD	7,41	7,57
1 EURO	8,57	8,59

2.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van de hierop gebaseerde afschrijvingen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Gebouwen en verbouwing	:	10%
Vervoersmiddelen	:	20%
Inventarissen	:	20% - 25%
Camera in bussen	:	25%

2.5 Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde.

2.6 Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening, indien nodig, wegens oninbaarheid, gebaseerd op de ouderdom van de vorderingen.

2.7 Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreft de direct opeisbare bank-tegoeden en kasmiddelen.

2.8 Aandelenkapitaal

Aandelenkapitaal wordt geclassificeerd als eigen vermogen. Eigen vermogen instrumenten worden gewaardeerd tegen de fair value van de ontvangen geldmiddelen of vorderingen, na aftrek van directe kosten bij het uitbrengen van eigen vermogen instrumenten.

2.9 Kortlopende schulden

Betreft schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2.10 Overige activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, worden de overige activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

2.11 Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde diensten enerzijds en de kosten en andere lasten over het jaar anderzijds. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

2.12 Opbrengsten

Hieronder wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten.

2.13 Kosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben; de kosten worden bepaald met in achtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

2.14 Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de historische verkrijgingsprijs van de betreffende materiële vaste activa. De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte economische levensduur.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2018

3. MATERIËLE VASTE ACTIVA

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het volgend overzicht samengevat:

	Gebouwen en verbouwingen	Vervoers- middelen	Inventa- rissen	Camera in bussen	Totaal
	SRD	SRD	SRD	SRD	SRD
Stand per 1 juli 2017					
Verkrijgingsprijs	1.368.742	1.526.706	1.601.834	66.965	4.564.247
Cumulatieve afschrijvingen	-1.150.402	-1.188.144	-1.404.717	-66.965	-3.810.228
Boekwaarde	<u>218.340</u>	<u>338.562</u>	<u>197.117</u>	<u>-</u>	<u>754.019</u>
Mutaties in 2017/2018					
Investerings	80.000	115.000	50.955	-	245.955
Afschrijvingen	-56.134	-97.825	-55.376	-	-209.335
	<u>23.866</u>	<u>17.175</u>	<u>-4.421</u>	<u>-</u>	<u>36.620</u>
Stand per 30 juni 2018					
Verkrijgingsprijs	1.448.742	1.641.706	1.652.789	66.965	4.810.202
Cumulatieve afschrijvingen	-1.206.536	-1.285.969	-1.460.093	-66.965	-4.019.563
Boekwaarde	<u>242.206</u>	<u>355.737</u>	<u>192.696</u>	<u>-</u>	<u>790.639</u>
Afschrijvingspercentage	<u>10%</u>	<u>20%</u>	<u>20%-25%</u>	<u>25%</u>	

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	30 juni 2018 SRD	30 juni 2017 SRD
4. DEBITEUREN		
Debiteuren bushouders	417.061	414.781
5. OVERIGE VORDERINGEN EN TRANSITORIA		
Vooruitbetaalde PZS premie verzekering	388.934	317.747
Voorschotten personeel	41.975	4.735
Vooruitbetaalde kosten	14.426	231.514
Leningen personeel	13.407	34.517
Aankoop/Verkoop belkaarten	0	4.030
Af te dragen WAM premie personeel	8.333	6.722
Nog te ontvangen subsidies	-	6.669.500
WAM premie	-	9.076
	467.075	7.277.841
6. LIQUIDE MIDDELEN		
Banken:		
Hakrinbank	2.860.512	354.474
Surinaamse Postspaarbank	610.163	253.632
De Surinaamsche Bank N.V.	214.690	284.992
Godo spaarrekening	34.444	33.137
Landbouwbank N.V.	27	27
	3.719.836	926.262
Kassen		
Kas Hoofdkantoor	2.573	5.838
Kas Nickerie	1.935	662
Kas Heiligenweg	1.604	2
	6.112	6.502
Kruisposten	-573.780	16.319
	3.152.168	949.083

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

7. AANDELENKAPITAAL

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt SRD 10.000 en is verdeeld in 7000 aandelen elk groot SRD 1 en 30.000 aandelen elk groot SRD 0,10, waarvan 1500 aandelen elk groot SRD 1 en 5.000 aandelen elk groot SRD 0,10 zijn geplaatst maar slechts 21 aandelen elk groot SRD 1 zijn volgestort.

	2017/2018	2016/2017
	SRD	SRD
8. ALGEMENE RESERVE		
Beginstand	2.401.684	-7.381.906
Resultaat voorgaand boekjaar	-2.006.872	9.783.590
Eindstand	394.812	2.401.684

	30 juni 2018	30 juni 2017
	SRD	SRD
9. CREDITEUREN		
Bushouders	1.856.263	6.411.681

Deze betreffen de te betalen declaraties over de maanden mei en juni 2018 aan bushouders.

10. OVERIGE SCHULDEN EN TRANSITORIA

Af te dragen loonbelasting en premie A.O.V.	1.065.280	1.055.053
Nog te betalen kosten	190.068	281.766
Leningen aan bus- en boothouders	153.534	716.632
Administratieve bijstand (AMS/TAH)	115.894	99.350
Af te dragen bondsgelden	68.731	80.082
Af te dragen premie pensioenfonds	61.985	162.617
Accountants Maatschap Suriname (controle)	47.282	96.077
Af te dragen spaarpremie	47.253	59.419
Nog te betalen lonen	30.326	36.199
WAM premie	5.368	-
CAO-afrachten	63	36
	1.785.784	2.587.231

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

**TOELICHTING OP DE WINST-EN VERLIESREKENING EN RECHTSTREEKSE VERMOGENSMUTATIE
OVER DE PERIODE 1 JULI 2017 TOT EN MET 30 JUNI 2018**

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	SRD	SRD
11. SUBSIDIE		
Subsidie overheid aan Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.	<u>37.838.768</u>	<u>30.368.029</u>

Deze betreffen de gedeclareerde bedragen voor de bushouders, die door de overheid gesubsidieerd worden.

12. OVERIGE OPBRENGSTEN

Opbrengst buskaarten	8.639.715	8.133.962
Opbrengst kaarten	1.154.402	291.392
Opbrengst zorgvervoer	190.025	171.955
Ontvangsten SOZAVO	82.075	-
Opbrengst Cobus	50.170	52.785
Overige opbrengsten	<u>100.727</u>	<u>91.285</u>
	<u>10.217.114</u>	<u>8.741.379</u>

13. DIRECTE KOSTEN

Declaratie bushouders	26.065.402	20.515.832
Declaratie boothuurders	9.380.395	9.153.463
Declaratie extra diensten	15.888	32.495
Huur auto's	-	2.350
	<u>35.461.685</u>	<u>29.704.140</u>

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	2017/2018	2016/2017
	SRD	SRD
14. PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en Salarissen	4.366.418	4.501.256
Koopkrachtversterking	1.197.243	-
Premie PZS	879.905	752.105
Gratificatie	616.241	649.868
Vakantietoelage	403.746	404.647
Onkostenvergoeding	367.467	194.450
Overwerkvergoeding	240.975	257.311
Groepshoofdtoelage	202.675	182.888
Representatietoelage	218.974	234.802
Kinderbijslag	188.500	182.275
Pensioenkosten	208.182	181.217
Opleidingskosten	59.468	62.564
Vervoerstoelage	46.750	52.050
Prestatietoelage	42.823	44.950
Voedingsgelden	37.389	72.925
Kastoelage	14.550	14.990
Huisbewaarderstoelage	6.000	4.300
Medische kosten	17.233	17.252
Koerscompensatie	-	282.150
Lumpsum	-	163.500
Bedrijfskleding	-	23.430
Overige personeelskosten	10.789	80.947
	<u>9.125.328</u>	<u>8.359.877</u>
15. HUISVESTINGSKOSTEN		
Bewakingskosten	811.129	873.531
Huren	143.516	208.679
Electra en water	77.988	90.587
Reparatie en onderhoud gebouwen en terreinen	227.487	67.084
Verzekering	3.789	1.895
Overige huisvestingskosten	68.188	86.390
	<u>1.332.097</u>	<u>1.328.166</u>
16. VERVOERSKOSTEN		
Brandstofkosten	221.631	231.285
Onderhoud en reparatie voertuigen	191.454	218.757
Verzekering voertuigen	11.802	9.207
	<u>424.887</u>	<u>459.249</u>

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	SRD	SRD
17. ALGEMENE- EN BEHEERSKOSTEN		
Porti en telefoon	308.682	289.342
Drukkosten	97.990	129.171
Diensten derden	76.800	104.542
Kantoorbenodigdheden	72.706	139.293
Giften, donaties en abonnementen	54.767	55.144
Onderhoud en reparatie inventaris	25.788	17.524
Administratieve bijstand	16.868	16.610
Reis- en verblijfkosten	13.143	38.237
Reclame en advertentiekosten	1.212	4.574
Representatiekosten	-	7.711
Accountantskosten	-	20.000
Advertentie en voorlichting	-	23.770
Bijdrage TCT/institutionele versterking	-	132.897
Overige lasten	22.489	-
Overige algemene kosten	31.589	45.076
	<u>722.034</u>	<u>1.023.891</u>
18. AFSCHRIJVINGSKOSTEN		
Gebouwen en verbouwingen	56.134	50.364
Vervoermiddelen	97.825	140.363
Inventarissen	55.376	61.382
	<u>209.335</u>	<u>252.109</u>
19. FINANCIËLE BATEN		
Interestbaten	7.390	11.152
Koersresultaat	178	-
	<u>7.568</u>	<u>11.152</u>