



FINANCIEEL VERSLAG 2015
CENTRALE VOOR VISSERSHAVEN
IN SURINAME N.V
PARAMARIBO

FINANCIEEL VERSLAG 2015

**CENTRALE VOOR VISSERSHAVEN
IN SURINAME N.V.**

PARAMARIBO

INHOUDSOPGAVE

Pre-advies	2
Directieverslag	
Algemeen	3
Profiel	3
Missie	3
Visie	3
Statutaire doelstellingen	3
Kerncijfers	4
Belangrijke gebeurtenissen	4
Financiële gang van zaken	5
Dankbetuiging	7
Jaarrekening 2015	
Balans per 31 december 2015	8
Winst- en verliesrekening over 2015	10
Mutatie-overzicht eigen vermogen 2015	11
Kasstroomoverzicht over 2015	12
Toelichting algemeen	13
Toelichting op de balans per 31 december 2015	17
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2015	25
Toelichting op het kasstroomoverzicht 2015	30
Specificatie vaste activa	31
Overige gegevens	
Directeur verslagjaar	32
Samenstelling Raad van Commissarissen verslagjaar	32
Controleverklaring	

Pre-advies van de Raad van Commissarissen van Cevihas N.V. aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders over de jaarstukken 2015.

Paramaribo, 13 maart 2020

Aan: de Aandeelhouders van Cevihas N.V.

Mijne heren,

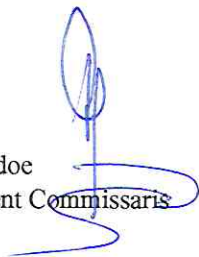
Met genoegen bieden wij u het verslag van de directie van Cevihas N.V. aan, alsmede de balans per 31 december 2015, de winst- en verliesrekening en de bijbehorende toelichting over het boekjaar 2015.

De jaarstukken zijn door het Accountantskantoor Sheoratan Registeraccountants N.V. gecontroleerd en mede op grond van het door dit kantoor aan ons uitgebrachte rapport, stellen wij voor de genoemde balans, winst-en verliesrekening kasstroomoverzicht en de bijbehorende toelichting conform vast te stellen.

Het netto resultaat van negatief 318,991 SRD is toegevoegd aan de algemene reserve.

Hoogachtend,
De Raad van Commissarissen Cevihas N.V.
Namens deze,

P. Khedoe
President Commissaris



DIRECTIEVERSLAG

1. Algemeen

Wij bieden u hierbij aan, het jaarverslag, de jaarrekening en de overige gegevens van Cevihas N.V. over het boekjaar 2015. De jaarrekening bestaat uit de balans, winst- en verliesrekening, het ksastroomoverzicht en de bijbehorende toelichting.

2. Profiel

De Centrale Voor Visserishaven in Suriname N.V. (afgekort Cevihas) is een naamloze vennootschap opgericht op 19 mei 1987 door het Ministerie van Landbouw Veeteelt en Visserij van Suriname (LVV). Thans heeft het Ministerie van LVV een meerderheidsbelang in Cevihas. SAIL N.V. heeft een minderheidsbelang in Cevihas.

3. Missie

Cevihas is een op winst gerichte faciliterende en dienstverlenende onderneming, die snel inspeelt op en tegemoet komt aan de wensen van haar klanten binnen de door de Overheid gestelde voorwaarden. De missie is tevens het creëren van waarde voor haar aandeelhouders.

4. Visie

De visie van Cevihas is uit te groeien tot een toonaangevend faciliterend dienstverlener in de visserij - en overige sectoren in Suriname.

5. Statutaire doelstelling

Het belangrijkste doelstellingen van de vennootschap is de aanleg, exploitatie en beheer van vissershaven en zorg voor de regelmatige en geordende aanvoer en verhandeling van vis.

De vennootschap tracht dit doel te verwezenlijken door de aanleg/bouw, exploitatie en onderhouden van centra voor de verhandeling van vis alsmede voor de levering van goederen, benodigheden voor de exploitatie van vissersvaartuigen, onderhouds - en reparatie werkplaatsen en opslagruimten.

6. Belangrijke gebeurtenissen

De belangrijke gebeurtenissen die Cevihas N.V. in het boekjaar 2015 heeft gedaan is het uitbereiden van de capaciteit van de nieuwe en oude ijsfabriek. Bij de nieuwe ijsfabriek is de capaciteit verhoogd van 40 ton naar 80 ton en de oude ijsfabriek is de capaciteit verhoogt van 10 ton naar 11 ton. In het boekjaar 2015 heeft Cevihas N.V. ook haar waterreservoir uitgebreid.

7. Kerncijfers

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Activa				
<i>Materiele vaste activa</i>	11,760,617	10,671,471	9,828,882	8,897,205
<i>Vlottende activa</i>	4,875,385	6,044,701	4,916,752	3,152,827
Totaal activa	16,636,002	16,716,172	14,745,634	12,050,032
Passiva				
<i>Eigen vermogen</i>	7,130,856	7,449,847	6,629,607	5,862,977
<i>Voorzieningen</i>	37,748	135,276	777,033	778,493
<i>Langlopende schulden</i>	4,166,582	3,220,393	1,940,008	2,059,690
<i>Kortlopende schulden</i>	5,300,816	5,910,656	5,398,985	3,348,872
Totaal activa	16,636,002	16,716,171	14,745,634	12,050,032
Resultaat				
<i>Bedrijfsresultaat</i>	333,954	720,816	927,736	347,426
<i>Resultaat na belasting</i>	-318,991	820,241	765,187	373,414

Vervolg kerncijfers

Return on equity	-4.5%	11.0%	11.5%	6.4%
Return on assets	-1.9%	4.9%	5.2%	3.1%
Current ratio	92.0%	102.3%	91.1%	94.1%
Solvabiliteitsratio	42.9%	44.6%	45.0%	48.7%

8. Financiële gang van zaken**Bedrijfsresultaten**

	2015		2014	
	<i>SRD</i>	%	<i>SRD</i>	%
Bruto-marge	<u>6,093,817</u>		<u>5,902,828</u>	
A	6,093,817	100.0%	5,902,828	100.0%
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	1,454,090	23.9%	1,251,615	21.2%
Onderhoudskosten	1,543,455	25.3%	903,768	15.3%
Huisvestingskosten	1,354,888	22.2%	661,583	11.2%
Kantoorkosten	88,441	1.5%	102,137	1.7%
Vervoerskosten	37,471	0.6%	64,086	1.1%
Verkoopkosten	160,699	2.6%	130,536	2.2%
Algemene kosten	260,394	4.3%	336,466	5.7%
Afschrijvingen	860,424	14.1%	1,731,823	29.3%
Financiële baten en lasten	628,643	10.3%	108,882	1.8%
Diverse baten en lasten	24,303	0.4%	-266,118	-4.5%
Inkomstenbelasting	0	0.0%	57,811	1.0%
B	<u>6,412,808</u>	105.2%	<u>5,082,588</u>	85.1%
Netto-winst (A - B)	<u>-318,991</u>	<u>-5.2%</u>	<u>820,240</u>	<u>14.9%</u>

Financiële positie

	2015		2014	
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
<i>Middelen op lange termijn</i>				
Eigen vermogen		7,130,856		7,449,847
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>				
Vaste activa	11,760,617		10,671,471	
		11,760,617		10,671,471
In totaal op lange termijn te financieren		-4,629,760		-3,221,623
<i>Af: middelen op lange termijn</i>				
Voorzieningen	37,748		135,276	
Langlopende schulden	4,166,582		3,220,393	
		4,204,330		3,355,668
<i>Af: middelen op korte termijn</i>				
Schulden korte termijn	5,300,816		5,910,656	
		5,300,816		5,910,656
Per saldo beschikbare middelen (A)		4,875,386		6,044,701
<i>Aangewend voor</i>				
Vorraden	527,464		381,803	
Vorderingen	1,691,581		1,937,439	
Totaal (B)		2,219,045		2,319,243
Saldo liquide middelen (A-B)		<u>2,656,341</u>		<u>3,725,458</u>

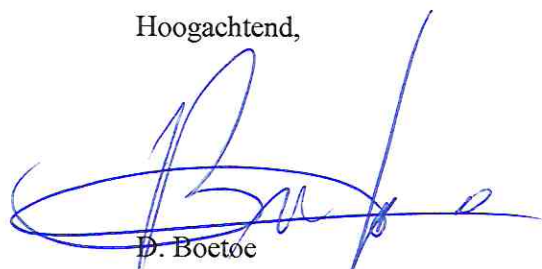
9

10. Dankbetuiging

Tot slot bedank ik alle medewerkers die zich in het verslagjaar hebben ingezet voor bewezen diensten. Tevens bedanken wij onze relaties voor de prettige samenwerking.

Paramaribo, 13 maart 2020

Hoogachtend,



D. Boetoe
Directeur Cevihas N.V.

JAARREKENING 2015**BALANS PER 31 DECEMBER 2015****A c t i v a**

(in SRD)	Notitie	2015	2014
		SRD	SRD
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	33,847	39,205
Materiële vaste activa	2	11,726,770	10,632,265
Vlottende activa			
Vorraden	3	527,464	381,803
Vorderingen	4	1,691,581	1,937,439
Liquide middelen	5	2,656,341	3,725,458
Totaal		<u>16,636,002</u>	<u>16,716,172</u>

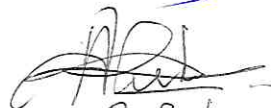


Passiva

Eigen vermogen	6		
Aandelenkapitaal		1,506	1,506
Agioreserve		1,949,137	1,949,137
Schenken		1,688,611	1,688,611
Algemene reserve		3,810,594	2,990,353
Resultaat boekjaar		<u>-318,991</u>	<u>820,240</u>
		7,130,856	7,449,847
Voorzieningen	7	37,748	135,276
Langlopende schulden	8	4,166,582	3,220,393
Kortlopende schulden	9	5,300,816	5,910,656
Totaal		<u>16,636,002</u>	<u>16,716,171</u>


D. Boetoe
 Directeur

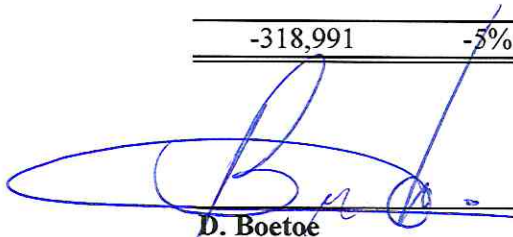

P. Khedoe
 President-commissaris


 Z. Polak




WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

(in SRD)	Notitie	2015		2014	
		SRD	%	SRD	%
OPBRENGSTEN	10	6,093,817	100%	5,902,828	100%
KOSTEN					
Uitvoeringskosten	11-17	4,899,438	80%	3,450,190	58%
Afschrijvingen	18	860,424	14%	1,731,823	29%
		5,759,862	95%	5,182,013	88%
Bedrijfsresultaat		333,954	5%	720,816	12%
Financiële baten en lasten	19	-628,643	-10%	-108,882	-2%
		-294,688	-4%	611,934	10%
Diverse baten en lasten	20	-24,303	0%	266,118	5%
Resultaat voor belasting		-318,991	-5%	878,051	15%
Inkomstenbelasting		-	0%	-57,811	-1%
Resultaat na belasting		-318,991	-5%	820,241	14%



D. Boetoe
Direkteur



P. Khedoe
President-commissaris



J. Polak



Mehair

MUTATIE-OVERZICHT VAN HET EIGEN VERMOGEN 2015

	Gestort aandelen kapitaal	Agio- reserve	Schenking	Algemene reserve	Resultaat boekjaar	Totaal
Balans per 1 jan. 2014	1,506	1,949,137	1,688,611	2,225,167	765,187	6,629,608
Toevoeging resultaat 2013				765,187	-765,187	-
Resultaat boekjaar 2014					820,240	820,240
Balans per 31 december	1,506	1,949,137	1,688,611	2,990,354	820,240	7,449,848
Toevoeging resultaat 2014				820,240	-820,240	-
Resultaat boekjaar 2015					-318,991	-318,991
Balans per 31 dec. 2015	1,506	1,949,137	1,688,611	3,810,594	-318,991	7,130,855

D. Boetoe
Direkteur

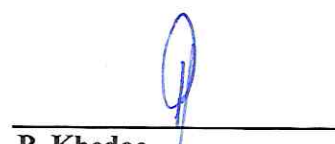
P. Khedoe
President-commissaris

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

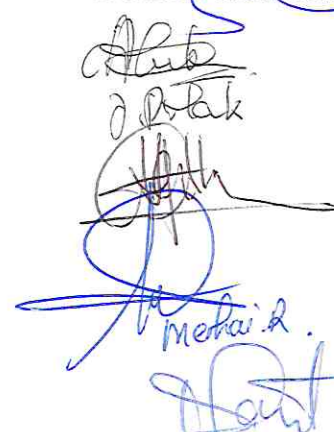
(in SRD)	2015		2014	
	SRD	SRD	SRD	SRD
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		-318,991		820,240
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	860,424		1,731,823	
- voorzieningen	-97,528		-641,757	
- overige	27,317		27,317	
		790,213		1,117,383
Veranderingen in werkkapitaal:				
- toename voorraad	-145,660		69,274	
- toename vorderingen	245,858		563,966	
- toename kortlopende schulden	-609,839		511,670	
		-509,641		1,144,910
		-38,419		3,082,533
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
- investeringen in materiele vaste activa		-1,976,888		-2,601,729
- desinvesteringen materiële vaste activa				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
		946,189		1,280,384
Mutatie geldmiddelen		-1,069,117		1,761,188
Stand liquide middelen begin boekjaar		3,725,458		1,964,270
Stand liquide middelen ultimo boekjaar		2,656,341		3,725,458



D. Boetoe
Direkteur



P. Khedoe
President-commissaris



Handwritten signatures and initials, including one that appears to say 'Mehai &'.

TOELICHTING ALGEMEEN

1. ALGEMEEN

De vennootschap is opgericht op 19 mei 1987.

Het belangrijkste doelstelling van de vennootschap is de aanleg, exploitatie en beheer van vissershaven en zorg voor de regelmatige en geordende aanvoer en verhandeling van vis.

De vennootschap tracht dit doel te verwezenlijken door de aanleg/bouw, exploitatie en onderhouden van centra voor de verhandeling van vis alsmede voor de leverantie van goederen, benodigheden voor de exploitatie van vissersvaartuigen, onderhouds- en reparatie werkplaatsen en opslagruimten.

2. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN BEPALING VAN HET RESULTAAT

Vergelijking met het vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van herwaardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten op zichte van het voorgaand jaar. Indien het noodzakelijk is, zijn posten van de vergelijkende cijfers geherrubriceerd.

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Materiële vaste activa

De terreinen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Het ijsfabriek gebouw is gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde van het jaar 2000 onder aftrek van afschrijvingen. De overige materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen. Voor machines en installaties wordt een restwaarde aangehouden. De afschrijvingen vinden lineair plaats op basis van de geschatte economische levensduur.

De afschrijvingen op jaarbasis bedraagt voor:

Gebouwen	5.00%
Steigers	5.00%
Ijsfabriek	5.00%
Transportmiddelen	15.00%
Inventaris	15-20%
Project botenbouw	5-12.5%
Machines	5.00%
Uitbreiding Electra	5.00%
Uitbreiding Waterleiding	5.00%

Op terreinen wordt er niet afgeschreven. Op de boten in aanbouw wordt niet afgeschreven. De waardering hiervan gebaseerd op de bestede bedragen. Deze worden voor handelsdoeleinden aangehouden.

Vorraden

De voorraden zijn opgenomen tegen de inkoopprijs of lagere marktwaarde onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Debiteuren

De debiteuren zijn opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Herwaarderingsreserve/latente belastingenverplichtingen

In het jaar 2000 is het ijsfabriekgebouw geherwaardeerd. De herwaardering is gebaseerd op de getaxeerde waarde op dat moment. De getaxeerde waarde is door een externe deskundige bepaald. De hieruit resulterende waardestijging is opgenomen onder de herwaarderingsreserve onder aftrek van een voorziening voor latente belastingverplichtingen.

Het gedeelte van de herwaarderingsreserve dat door middel van afschrijvingen als gerealiseerd kan worden aangemerkt, valt jaarlijks vrij ten gunste van de algemen reserve.

De voorziening latente belastingverplichting betreft een verplichting die voortvloeit uit het verschil in waardering van een deel der materiële vaste activa ten gevolge van de toegepaste herwaardering. Zij wordt opgenomen voor de nominale waarde waarbij wordt uitgegaan van het geldende belastingtarief.

Voorzieningen

Voorzieningen groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gevormd in verband met uit te voeren groot onderhoud aan opstallen, machines en steigers. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op een interne raming van

Voorziening bedrijfsrisico

Deze voorziening groot onderhoud is gevormd in verband met het risico dat de onderneming loopt uit hoofde van haar dienstverlening aan derden, voor het gebruik van de bedrijfsfaciliteiten. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op interne schattingen van de directie.

Netto-opbrengsten

Onder netto-opbrengsten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in de verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en commissies.

Kosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

De inkomsten belasting wordt berekend door de toepassing van het geldende tarief op het resultaat van het boekjaar.

3. TRANSACTIES IN VREEMDE VALUTA

Monetaire activa en passiva luidende in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de op balansdatum geldende vrije wisselkoers van de Centrale Bank van Suriname per 31 december van het boekjaar. De uit de omrekening voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst-en verliesrekening. De gehanteerde aankoopkoersen per 31 december zijn als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
US\$ 1	3,96	3,25
Euro 1	4,31	3,94

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de geldende koers op het moment van afwikkeling.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**1. Immateriële vaste activa**

De post is als volgt samengesteld :	2015	2014
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Aanschafwaarde 1 januari	91,052	81,108
Investerings/desinvesterings	6,570	9,944
Aanschafwaarde 31 december	97,623	91,052
Cumulatieve afschrijvingen	63,776	51,847
Boekwaarde 31 december	33,847	39,205

2. Materiële vaste activa

De post is als volgt samengesteld :	2015	2014
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Aanschafwaarde 1 januari	14,845,350	12,279,802
Investerings/desinvesterings	1,943,003	2,565,549
Aanschafwaarde 31 december	16,788,352	14,845,351
Cumulatieve afschrijvingen	5,061,582	4,213,086
Boekwaarde 31 december	11,726,770	10,632,265

Voor een nadere toelichting op de materiële vaste activa wordt verwezen naar het verloopoverzicht zoals dat is opgenomen onder 'Aanvullende gegevens en specificaties'.

3. Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Hout	129,889	129,889
Magazijn	520,566	374,906
Af: voorziening voor incourantheid	-122,992	-122,992
Totaal	<u>527,464</u>	<u>381,803</u>

4. Vorderingen

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Debiteuren	1,103,993	1,270,969
Inkomstenbelasting	214,391	214,391
Overige vorderingen	373,197	452,080
Totaal	<u>1,691,581</u>	<u>1,937,439</u>

Debiteuren

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Debiteuren	2,058,835	2,225,811
Af: voorziening	-954,842.43	-954,842
Totaal	<u>1,103,993</u>	<u>1,270,969</u>

De debiteuren betreffen voornamelijk de voorfinanciering aan de visverwerkingsbedrijven voor de aankoop van vis bij de (Venezolaanse) vissersboten.

Overige vorderingen

	2015	2013
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Nog te ontvangen bedragen	23,046	22,930
Waarborgsommen	160,408	154,428
U/G kortlopende leningen	180,044	250,922
Personeelsvoorschotten	-	14,100
Overige	9,698	9,698
Totaal	<u>373,197</u>	<u>452,080</u>

5.Liquide middelen

De post is als volgt samengesteld :

	Valuta	Bedrag	2015	2014
			<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Kas SRD			9,163	5,246
Kas USD	USD	17,698	70,084	142,620
Sub - totaal			<u>79,247</u>	<u>147,865</u>
Landbouwbank N.V. SRD			2,719	3,263
Hakrinbank N.V. SRD			202,699	20,795
Hakrinbank N.V. USD	USD	514,735	2,038,352	3,450,293
Bank of America USD	USD	60,434	239,319	39,116
De Surinaamse Bank N.V. USD	USD	15,324	60,684	27,460
Hakrinbank N.V. Euro	EURO	7,724	33,321	2,556
ABN-AMRO Euro			-	34,108
Sub - totaal			<u>2,577,094</u>	<u>3,577,592</u>
Totaal			<u>2,656,342</u>	<u>3,725,457</u>

6. Eigen vermogen

	Stand 1 jan. <i>SRD</i>	Bij mutaties <i>SRD</i>	Af mutaties <i>SRD</i>	Stand 31 dec. <i>SRD</i>
Aandelenkapitaal	1,506	-	-	1,506
Agioreserve	1,949,137	-	-	1,949,137
Schenkingen	1,688,611	-	-	1,688,611
Algemene reserve	3,810,594	-	-	3,810,594
Resultaat boekjaar	-	-318,991	-	-318,991
Totaal	<u>7,449,848</u>	<u>-318,991</u>	<u>-</u>	<u>7,130,856</u>

Aandelenkapitaal

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2015</u> <u>SRD</u>	<u>2014</u> <u>SRD</u>
Geplaatst kapitaal	3,801	3,801
Af: Nog te storten	-2,295	-2,295
Gestort kapitaal	<u>1,506</u>	<u>1,506</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt SRD 5.000 verdeeld in 5.000 aandelen van nominaal SRD 1. Bij de oprichting zijn bij de Staat Suriname en de Stichting voor Visserij Bevordering (STIVI) geplaatst respectievelijk 2.550 aandelen en 1 aandeel. De Staat Suriname heeft op haar kapitaaldeelname 10% gestort. Het aandeel van STIVI is volgestort. In het jaar 2000 zijn er 1.250 aandelen zijnde 25% van het maatschappelijk kapitaal geplaatst bij de SAIL N.V. Deze aandelen zijn volgestort.

Agioreserve

Deze reserve is ontstaan doordat bij de emissie van aandelen in het jaar 2000 de koers van uitgifte boven pari is vastgesteld.

Schenkeningen

Deze post betreft een schenking ten behoeve van het botenbouw project. Deze gelden zijn besteed ten behoeve van investering in dit betreffend project.

In het kader van het project "Ondersteuning van de Visserijsector in Suriname" tussen het Koninkrijk België en de Republiek Suriname is overeengekomen dat het Koninkrijk België zal bijdragen aan de financiering van het project botenbouw. Op basis hiervan zijn in de jaren 1998 tot en met 2001 materiële alsook technische bijstand ontvangen van het Koninkrijk België t.b.v. het project botenbouw. Het botenbouw project omvat onder andere: aanschaf van een scheepslift, gedeeltelijke financiering van de bouw van een scheepswerf, houtbewerkingsmachines, gereedschappen en houtmaterialen. In het jaar 2004 is dit project door het Koninkrijk België formeel overgedragen aan de Staat Suriname in casu Cevihas N.V.

Herwaarderingsreserve

De herwaarderingsreserve is opgenomen in verband met de waardering van het ijsfabriekgebouw op basis van de getaxeerde waarde. De hieruit voortvloeiende waardeveranderingen zijn ten gunste van de herwaardeingsreserve gebracht, onder aftrek van de hierop betrekking hebbende latente belastingverplichting.

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
Stand 1 januari 2015	-	1,666
Af: vrijval algemene reserve i.v.m realisatie afschrijving	-	-1,666
Stand per 31 december 2015	<u>-</u>	<u>-</u>

Algemene reserve

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
Stand 1 januari 2015	2,990,353	2,223,500
Bij: resultaat voorgaand boekjaar	820,241	765,187
Bij: herwaarderingsreserve en latente belastingverplichting	-	1,666
Stand per 31 december 2015	<u>3,810,594</u>	<u>2,990,353</u>

7. Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gevormd in verband met de periodieke uit te voeren onderhoud aan opstallen, machines, steigers en de 50 ton botenlift en berust op een interne schatting van te maken kosten in de toekomstige jaren. Het verloop hiervan is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
Stand per 1 januari	135,276	408,382
Ontrekkingen	-97,528	-273,106
Stand per 31 december	<u>37,748</u>	<u>135,276</u>

8. Langlopende schulden

Deze post bestaat uit 2 leningen namelijk:

Het eerste investeringskrediet welke verstrekt is op 2 april 2012, tot een maximum van US dollar 650.000 ter financiering en installatie van een ijsfabriek. Deze limiet zal met ingang van 30 oktober 2012 per ultimo van iedere maand afdalen met het bedrag van US Dollar 5.416,66 exclusief de verschuldigde rente.

Als zekerheden voor dit krediet zijn gesteld:

A. Een eerste krediethypotheek tot een maximum van USD 780.000 op:

1. Het perceelland 1,9240 ha, met al hetgeen daarop staat, gelegen aan de Suriname rivier deel uitmakend van het perceelland plantage Beekhuizen (Bethesda).
2. Erfpachtrecht groot 2,7594 ha gelegen aan de linkeroever van de Suriname rivier, deel van de vestigingsplaats Bethesda.

B. Cessie van alle huidige en toekomstige vorderingen.

Het rentepercentage:

	<u>US-dollar</u>
Rentepercentage	9,25% per jaar
Rentepercentage boven limiet	0,5% per maand

	<u>Valuta</u>	<u>Bedrag</u>
Het saldo van de investeringskrediet is ultimo van het boekjaar	\$ 449,390	1,779,585

Tweede investeringskrediet

Het tweede investeringskrediet is verstrekt op 15 september 2014, tot een maximum van US dollar 620.000 ter financiering van de aankoop en installatie van een nieuwe ijsmachine. Deze limiet zal met ingang van 30 oktober 2015 per ultimo van iedere maand af dalen met het bedrag van US Dollar 5.741 exclusief de verschuldigde rente.

Als zekerheden voor dit krediet zijn gesteld:

- A. Een tweede krediethypotheek tot een maximum van USD 500.000 op:
1. Het perceelland 1,9240 ha, met al hetgeen daarop staat, gelegen aan de Suriname rivier deel uitmakend van het perceelland plantage Beekhuizen (Bethesda).
 2. Erfpachtrecht groot 2,7594 ha gelegen aan de linkeroever van de Suriname rivier, deel van de vestigingsplaats Bethesda.
- B. Alle huidige en toekomstige inventarisgoederen, bestaande uit ijsmachine met bijbehorende installaties.

Het rentepercentage:US-dollar

Rentepercentage	9,25% per jaar
Rentepercentage boven limiet	0,5% per maand

	<u>Valuta</u>	<u>Bedrag</u>
Het saldo van het investeringskrediet is ultimo van het boekjaar	\$ 602,777	2,386,997

9. Kortlopende schulden

De opbouw van deze post is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
Vooruitontvangen bedragen aandeelhouders	547,802	547,802
Crediteuren	393,687	1,942,725
Overige schulden en transitoria	<u>4,359,328</u>	<u>3,420,129</u>
	<u>5,300,816</u>	<u>5,910,656</u>

Vooruitontvangen bedragen aandeelhouders

Betreft door de aandeelhouders aan de vennootschap beschikbaar gestelde gelden voor de financiering van het botenbouwproject. Vooruitlopend op een nog te nemen besluit door de aandeelhouders zijn deze bedragen als vooruitontvangen bedragen opgenomen.

Crediteuren

De specificatie hiervan is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
SOL Suriname N.V.	393,687	1,942,725
	<u>393,687</u>	<u>1,942,725</u>

Overige schulden en transitoria

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	SRD	SRD
Belastingen	57,811	58,155
Douane rechten/betalingsverplichting Venezolaanse vaartuigen	3,669,048	2,862,195
Vooruitontvangen bedragen	-	11,962
Te betalen bedragen	516,553	373,672
Overige	<u>115,916</u>	<u>114,145</u>
Totaal	<u>4,359,328</u>	<u>3,420,129</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2015**10. Opbrengsten****Netto-opbrengsten**

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Netto-opbrengst verkoop ijs, magazijngoederen en brandstof	2,311,568	2,476,259
Netto-opbrengst ligdagen	592,983	689,133
Netto-opbrengst water, energie- en telefoonverbruik	805,606	666,687
Netto-opbrengst onderhoud boten	662,697	609,071
Netto-opbrengst ontladen, transport en opslag vis	345,728	274,697
Huuropbrengsten	398,901	420,231
Overige opbrengsten service boten	976,333	766,750
Totaal	<u>6,093,817</u>	<u>5,902,828</u>

Overige baten

De overige baten hebben betrekking op vergoedingen ontvangen voor geleverde diensten ten behoeve van debiteur Gilontas en de verkoop van reeds afgeschreven onderdelen.

Kosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Personeelskosten	1,454,090	1,251,615
Onderhoudskosten	1,543,456	903,768
Huisvestingskosten	1,354,888	661,583
Kantoorkosten	88,441	102,137
Vervoerskosten	37,471	64,086
Verkoopkosten	160,699	130,536
Algemene kosten	260,394	336,466
Totaal	<u>4,899,438</u>	<u>3,450,190</u>

Pagina 26

11. Personeelskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Salarissen	735,553	678,464
Pensioenpremie	140,018	146,258
Gratificatie	99,362	57,318
Lumsum	29,171	27,000
Vakantiegeld	61,688	49,383
Overwerk	69,235	57,915
Premie SZF	25,853	31,326
Toelagen	93,580	79,844
Sociale lasten	60,143	25,404
SOR	6,173	281
Studiekosten/trainingen personeel	-	25,673
Consumptie	5,815	12,845
Overige personeelskosten	127,501	59,904
Totaal	1,454,090	1,251,615

12. Onderhoudskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Gebouwen	133,974	131,275
Complex	173,987	74,789
Steiger	107,617	42,250
Ijsfabriek	657,298	343,122
Transportmiddelen	191,204	94,939
Scheepslift & Slijperij	133,196	73,315
Softwarepakket	18,877	18,224
Inventaris	120,584	47,123
Machines	-	75,429
Venezolaanse toiletten	433	3,304
Overige	6,285	-
Totaal	1,543,455	903,768

Pagina 27

13. Huisvestingskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Elektriciteit	850,588	345,711
Water	228,786	203,232
Bewakingskosten	242,728	86,690
Schoonmaakmiddelen	2,308	1,111
Overige huisvestingskosten	30,477	24,838
Totaal	1,354,888	661,583

14. Kantoorkosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Kantoorbenodigheden	21,106	36,049
Telefoon en fax kosten	63,110	52,691
Administratiekosten	1,331	11,261
Overige kantoorkosten	2,894	2,136
Totaal	88,441	102,137

15. Vervoerskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Wamverzekering	9,992	6,550
Brandstofkosten	25,167	46,671
Overige vervoerskosten	2,312	10,865
Totaal	37,471	64,086

16. Verkoopkosten

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Representatiekosten	44,068	6,898
Reis- & verblijfkosten	62,481	78,534
Advertentiekosten	-	7,655
Donatie & Giften	52,500	37,450
Overige verkoopkosten	1,650	-
Totaal	160,699	130,536

Pagina 28**17. Algemene kosten**

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Honorarium commissarissen	82,800	93,775
Bankkosten	10,427	29,713
Post, koerier en inklaringskosten	5,514	20,446
Consultancy kosten	77,573	100,250
Accountants kosten	49,015	35,100
Juridische kosten	-	43,008
Hulpkrachten	14,800	-
Kosten werf	6,296	-
Overige algemene kosten	13,970	14,174
Totaal	<u>260,394</u>	<u>336,466</u>

18. Afschrijvingen

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	SRD	SRD
Project botenbouw	-	448,429
Transportmiddelen	98,220	77,193
Inventarissen	425,348	321,722
Gebouwen	67,156	64,365
Steigers	27,741	27,741
Ijsfabriek gebouw	9,491	11,562
Electra	79,089	74,823
Terreinverbetering	119,099	688,462
Waterleiding	34,281	17,526
Totaal	<u>860,424</u>	<u>1,731,823</u>

19. Financiële baten en lasten**Koersresultaten en interest**

De post is als volgt samengesteld :

	2015	2014
	<u>SRD</u>	<u>SRD</u>
Ontvangen rente	-5,909	-3,593
Betaalde rente	339,865	194,290
Koersverschillen	420,704	-81,815
Valuta herwaardering	-126,017	-
Totaal	<u>628,643</u>	<u>108,882</u>

20. Diverse baten en lasten

Hieronder zijn opgenomen de correcties uit voorgaande jaren.

TOELICHTING OP HET KASSTROOMOVERZICHT 2015**Algemene grondslagen**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit kasmiddelen en de tegoeden op bankrekeningen.

Samenstelling liquide middelen

	<u>SRD</u>	<u>SRD</u>
Kasmiddelen per 1 januari 2015	147,865	
Tegoeden banksaldi per 1 januari 2015	<u>3,577,592</u>	
Geldmiddelen per 1 januari 2015		3,725,457
Kasmiddelen per 31 december 2015	79,247	
Tegoeden banksaldi per 31 december 2015	<u>2,577,093</u>	
Geldmiddelen per 31 december 2015		<u>2,656,340</u>
Balansmutatie geldmiddelen 2015		<u><u>-1,069,117</u></u>

Aanvullende gegevens en specificaties**Specificatie materiële vaste activa**

	Terreinen & verbetering	Gebouwen	Steigers & Platform	Ijsfabrieken & Machines	Project botenbouw	Transport middelen	Inventarissen	Uitbreiding Electra	Netwerk Waterleiding	Onderhanden werken	Subtotaal 2015
Afschrijvingspercentages	0.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5- 12.5%	15.0%	15-20%	5.0%	5.0%	0.0%	
Aanschafwaarde 1 jan. 2015	2,229,945	1,287,310	2,563,678	2,693,639	1,470,192	709,675	377,602	1,496,472	363,384	1,653,455	14,845,352
In- en desinvesteringen	422,536	264,567	153,250	2,142,274	-	229,540	228,664	113,750	-	-1,611,580	1,943,001
Aanschafwaarde 31 dec. 2015	2,652,481	1,551,876	2,716,928	4,835,912	1,470,192	939,216	606,266	1,610,222	363,384	41,875	16,788,352
Cumulatieve afschrijving 1 jan. 2015	688,462	510,706	329,455	510,471	1,470,192	355,898	178,268	152,108	17,526	-	4,213,086
Afschrijving 2015	119,099	67,156	132,654	232,655	-	98,220	85,343	79,089	34,281	-	848,496
Cum. afschrijving 31 dec. 2015	807,561	577,862	462,109	743,126	1,470,192	454,118	263,611	231,197	51,807	-	5,061,582
Boekwaarde 31 dec. 2015	1,844,920	974,014	2,254,819	4,092,787	-	485,098	342,655	1,379,025	311,577	41,875	11,726,770

OVERIGE GEGEVENS

Directeur verslagjaar

De heer B. Abas.

Per januari 2016 is de heer B. Abas vervangen door de heer D. Boetoe.

Samenstelling Raad van Commissarissen verslagjaar

Naam

R. Soerodimedjo

C. Somohardjo

C. Anthoni

D. Boetoe

J. Polak

Functie

President Commissaris

Commissaris

Commissaris

Commissaris

Commissaris

