

FINANCIEEL VERSLAG 2017

**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 2017	
Balans per 31 december 2017	8
Winst- en verliesrekening over 2017	10
Mutatie-overzicht eigen vermogen 2017	11
Kasstroomoverzicht over 2017	12
Toelichting algemeen	13
Toelichting op de balans per 31 december 2017	17
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017	25
Toelichting op het kasstroomoverzicht 2017	30
Specificatie vaste activa	31
 Overige gegevens	
Directeur verslagjaar	32
Samenstelling Raad van Commissarissen verslagjaar	32
Controleverklaring	

B11

Pre-advies van de Raad van Commissarissen van Cevihas N.V. aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders over de jaarstukken 2017

Paramaribo, 18 mei 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 2017, de winst- en verliesrekening en de bijbehorende toelichting over het boekjaar 2017.

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 positief SRD 976,642 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 2017. De jaarrekening bestaat uit de balans, winst- en verliesrekening, het ksastroomoverzicht en de bijbehorende toelichting.

2. Profiel

De Centrale Voor Vissershaven 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 inspelt 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 doelsstellingen 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.

ASV

6. Belangrijke gebeurtenissen

In dit jaar waren de volgende zaken gepland om meeropbrengsten te genereren en of efficiënte verloop van werkzaamheden voor het bedrijf o.a.:

- Aanschaf van een weegbrug. Met de aanschaf van de weegbrug zou er bij gebruik van onze haven per kilo vis een fee in rekening worden gebracht;
- Daaraan gepaard is er ook een hefboom aangeschaft zodat de transport van de verschillende bedrijven zich eerst moeten registreren;
- Er is een waterkoelsysteem geplaatst bij de nieuwe ijsfabrieken zodat er sneller en kwalitatief ijs kan worden geproduceerd;
- Er is in een software pakket namelijk Klipfolio geïnvesteerd zodat er field data elk moment beschikbaar is en op basis waarvan ook gelijk besluiten kan worden genomen;
- Ook is er in dat jaar en wel in januari de vergoedingskosten bij het voorschieten van de visverwerkingsbedrijven opgetrokken van 0.5% van de totale waarde vis naar 7%. Hierdoor konden wij onze gelden gebruiken voor verdere investeringen.

7. Kerncijfers

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activa				
<i>Materiele vaste activa</i>	12,389,134	12,042,860	11,760,617	10,671,471
<i>Vlottende activa</i>	16,217,435	12,315,650	4,875,385	6,044,701
Totaal activa	28,606,569	24,358,510	16,636,002	16,716,172
Passiva				
<i>Eigen vermogen</i>	11,919,591	10,942,949	7,130,856	7,449,847
<i>Voorzieningen</i>	37,748	37,748	37,748	135,276
<i>Langlopende schulden</i>	5,843,760	6,752,996	4,166,582	3,220,393
<i>Kortlopende schulden</i>	10,805,470	6,624,817	5,300,816	5,910,656
Totaal activa	28,606,569	24,358,510	16,636,002	16,716,171
Resultaat				
<i>Bedrijfsresultaat</i>	7,033,259	-430,499	333,954	720,816
<i>Resultaat na belasting</i>	976,642	3,812,095	-318,991	820,241

ABH

Vervolg kerncijfers

Return on equity	8.2%	34.8%	-4.5%	11.0%
Return on assets	3.4%	15.6%	-1.9%	4.9%
Current ratio	150.1%	185.9%	92.0%	102.3%
Solvabiliteitsratio	41.7%	44.9%	42.9%	44.6%

8. Financiële gang van zaken**Bedrijfsresultaten**

	2017		2016	
	SRD	%	SRD	%
Bruto-marge	19,281,839		10,302,879	
A	19,281,839	100.0%	10,302,879	100.0%
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	2,832,454	14.7%	1,909,590	18.5%
Onderhoudskosten	2,691,250	14.0%	2,360,317	22.9%
Huisvestingskosten	3,840,562	19.9%	3,809,154	37.0%
Kantoorkosten	266,534	1.4%	288,630	2.8%
Vervoerskosten	116,894	0.6%	68,370	0.7%
Verkoopkosten	557,662	2.9%	672,410	6.5%
Algemene kosten	836,625	4.3%	587,309	5.7%
Afschrijvingen	1,106,599	5.7%	1,037,598	10.1%
Financiële baten en lasten	6,257,183	32.5%	-4,710,266	-45.7%
Diverse baten en lasten	-200,566	-1.0%	467,672	4.5%
Inkomstenbelasting	0	0.0%	-	0.0%
B	18,305,197	94.9%	6,490,783	63.0%
Netto-winst (A - B)	976,642	5.1%	3,812,096	37.0%

Financiële positie

	2017		2016	
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
<i>Middelen op lange termijn</i>				
Eigen vermogen		11,919,591		10,942,949
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>				
Vaste activa	12,389,134		12,042,860	
		12,389,134		12,042,860
In totaal op lange termijn te financieren		-469,543		-1,099,911
<i>Af: middelen op lange termijn</i>				
Voorzieningen	37,748		37,748	
Langlopende schulden	5,843,760		6,752,996	
		5,881,508		6,790,744
<i>Af: middelen op korte termijn</i>				
Schulden korte termijn	10,805,470		6,624,817	
		10,805,470		6,624,817
Per saldo beschikbare middelen (A)		16,217,435		12,315,650
<i>Aangewend voor</i>				
Voorraden	1,388,935		881,776	
Vorderingen	13,135,658		9,788,548	
Totaal (B)		14,524,593		10,670,324
Saldo liquide middelen (A-B)		1,692,842		1,645,326

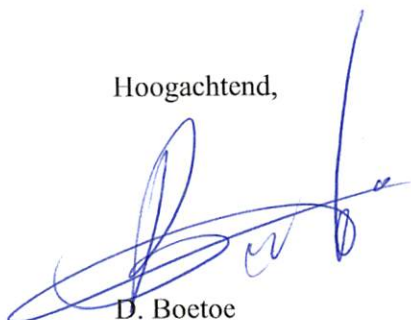
18/1

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, 18 mei 2020

Hoogachtend,



D. Boetoe
Directeur Cevihas N.V.



JAARREKENING 2017**BALANS PER 31 DECEMBER 2017****A c t i v a**

	Notitie	2017	2016	
(in SRD)		<i>SRD</i>	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	1	151,764		78,494
Materiële vaste activa	2	12,237,370		11,964,366
Vlottende activa				
Voorraden	3	1,388,935		881,776
Vorderingen	4	13,135,658		9,788,548
Liquide middelen	5	1,692,842		1,645,326
Totaal		<u>28,606,569</u>		<u>24,358,510</u>

18/11

P a s s i v a

Eigen vermogen	6		
Aandelenkapitaal		1,506	1,506
Agioreserve		1,949,137	1,949,137
Schenkeningen		1,688,611	1,688,611
Algemene reserve		7,303,695	3,491,602
Resultaat boekjaar		<u>976,642</u>	<u>3,812,093</u>
		11,919,591	10,942,949
 Voorzieningen	 7	 37,748	 37,748
 Langlopende schulden	 8	 5,843,760	 6,752,996
 Kortlopende schulden	 9	 10,805,470	 6,624,817
 Totaal		 <u><u>28,606,569</u></u>	 <u><u>24,358,510</u></u>



D. Boetoe
Direkteur

P. Khedoe
President-commissaris



WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

(in SRD)	Notitie	2017		2016	
		SRD	%	SRD	%
OPBRENGSTEN	10	19,281,839	100%	10,302,879	100%
KOSTEN					
Uitvoeringskosten	11-17	11,141,981	58%	9,695,778	94%
Afschrijvingen	18	1,106,599	6%	1,037,600	10%
		12,248,580	64%	10,733,378	104%
Bedrijfsresultaat		7,033,259	36%	-430,499	-4%
Financiële baten en lasten	19	-6,257,183	-32%	4,710,266	46%
		776,076	5%	4,279,767	42%
Diverse baten en lasten	20	200,566	1%	-467,672	-5%
Resultaat voor belasting		976,642	5%	3,812,095	37%
Inkomstenbelasting		-	0%	-	0%
Resultaat na belasting		976,642	5%	3,812,095	37%



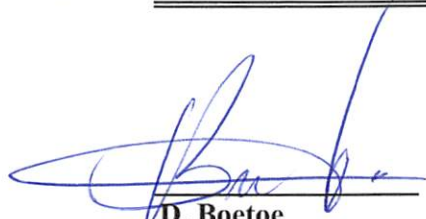
D. Boetoe
Direkteur

P. Khedoe
President-commissaris



MUTATIE-OVERZICHT VAN HET EIGEN VERMOGEN 2017

	Gestort aandelen kapitaal	Agio- reserve	Schenking	Algemene reserve	Resultaat boekjaar	Totaal
Balans per 1 jan. 2016	1,506	1,949,137	1,688,611	3,810,594	-318,991	7,130,857
Toevoeging resultaat 2015				-318,991	318,991	-
Resultaat boekjaar 2016					3,812,093	3,812,093
Balans per 31 december 2016	1,506	1,949,137	1,688,611	3,491,603	3,812,093	10,942,950
Toevoeging resultaat 2016				3,812,093	-3,812,093	-
Resultaat boekjaar 2017					976,642	976,642
Balans per 31 dec. 2017	1,506	1,949,137	1,688,611	7,303,696	976,642	11,919,590



D. Boetoe
Direkteur

P. Khedoe
President-commissaris

ASH

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

(in SRD)	2017		2016	
	SRD	SRD	SRD	SRD
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		976,642		3,812,095
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	1,106,599		1,037,600	
- voorzieningen	-		-	
- overige	-664,164		-9,285	
		442,435		1,028,315
Veranderingen in werkkapitaal:				
- toename voorraad	-507,159		-354,312	
- toename vorderingen	-3,347,110		-8,084,933	
- toename kortlopende schulden	4,180,653		1,311,967	
		326,384		-7,127,279
		1,745,461		-2,286,869
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
- investeringen in materiele vaste activa		-788,711		-1,310,560
- desinvesteringen materiële vaste activa				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-909,234		2,586,414
Mutatie geldmiddelen		47,516		-1,011,015
Stand liquide middelen begin boekjaar		1,645,326		2,656,341
Stand liquide middelen ultimo boekjaar		1,692,842		1,645,326



D. Boetoe
Direkteur

P. Khedoe
President-commissaris

1511

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.

AS/

Materiële vaste activa

De terreinen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De gebouwen zijn eveneens gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. De overige materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen. 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.

APV

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>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
US\$ 1	7,38	7,35
Euro 1	8,79	7,66

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 2017**1. Immateriële vaste activa**

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Aanschafwaarde 1 januari	154,874	97,623
Investerings/desinvesteringen	<u>96,975</u>	<u>57,251</u>
Aanschafwaarde 31 december	251,849	154,874
Cumulatieve afschrijvingen	<u>100,085</u>	<u>76,380</u>
Boekwaarde 31 december	<u><u>151,764</u></u>	<u><u>78,493</u></u>

2. Materiële vaste activa

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Aanschafwaarde 1 januari	18,690,869	16,788,350
Investerings/desinvesteringen	<u>691,737</u>	<u>1,253,311</u>
Aanschafwaarde 31 december	19,382,607	18,041,662
Cumulatieve afschrijvingen	<u>7,145,237</u>	<u>6,077,295</u>
Boekwaarde 31 december	<u><u>12,237,370</u></u>	<u><u>11,964,367</u></u>

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>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Hout	129,889	129,889
Magazijn	1,382,036	874,878
Af: voorziening voor incourantheid	-122,992	-122,992
Totaal	<u>1,388,933</u>	<u>881,775</u>

4. Vorderingen

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Debiteuren	10,021,261	9,222,701
Inkomstenbelasting	214,391	214,391
Ontvangsten venezolanen	2,508,712	-
Overige vorderingen	391,293	351,455
Totaal	<u>13,135,657</u>	<u>9,788,547</u>

Debiteuren

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Debiteuren	10,976,104	10,177,544
Af: voorziening	-954,842	-954,842
Totaal	<u>10,021,262</u>	<u>9,222,701</u>

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

ASH

2017	2016
<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
7,426	7,426
160,408	160,408
158,120	153,070
6,050	4,300
3,480	12,717
54,309	12,034
1,500	1,500
391,294	351,456

	<u>Valuta</u>	<u>Bedrag</u>		
Kas SRD			21,882	8,724
Kas USD	USD	8,041	59,471	47,345
Sub - totaal			81,354	56,069
Landbouwbank N.V. SRD			6,162	6,271
Hakrinbank N.V. SRD			171,848	503,514
Hakrinbank N.V. USD	USD	142,934	1,057,141	506,364
Bank of America USD	USD	22,552	166,790	274,109
De Surinaamse Bank N.V. USD	USD	24,002	177,522	290,659
Hakrinbank N.V. Euro	EURO	3,643	32,026	8,339
Sub - totaal			1,611,490	1,589,257
Totaal			1,692,844	1,645,326

ASW

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
Schenkeningen	1,688,611	-	-	1,688,611
Algemene reserve	7,303,695	-	-	7,303,695
Resultaat boekjaar	-	976,642	-	976,642
Totaal	<u>10,942,949</u>	<u>976,642</u>	<u>-</u>	<u>11,919,591</u>

Aandelenkapitaal

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2017</u> <i>SRD</i>	<u>2016</u> <i>SRD</i>
Geplaatst kapitaal	3,801	3,801
Af: Nog te storten	<u>-2,295</u>	<u>-2,295</u>
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.

ASH

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.

18/4

Algemene reserve

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Stand 1 januari 2017	3,491,602	3,810,594
Bij: resultaat voorgaand boekjaar	3,812,095	-318,991
Stand per 31 december 2017	<u>7,303,697</u>	<u>3,491,602</u>

7. Voorzieningen

18/11

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>2017</u> SRD	<u>2016</u> SRD
Stand per 1 januari	37,748	37,748
Ontrekkingen	-	-
Stand per 31 december	<u>37,748</u>	<u>37,748</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 af dalen 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:**US-dollar**

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	\$ 319,390	2,362,211

ASH

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 afdalen met het bedrag van US Dollar 5.741 exclusief de verschuldigde rente.

Als zekerheden voor dit krediet zijn gesteld:

- A. Een tweede krediethypothek 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	\$ 470,734	3,481,549

9. Kortlopende schulden

De opbouw van deze post is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Vooruitontvangen bedragen aandeelhouders	547,802	547,802
Crediteuren	302,511	1,199,040
Overige schulden en transitoria	9,955,155	4,877,972
	<u>10,805,468</u>	<u>6,624,814</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>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
SOL Suriname N.V.	302,511	1,199,040
	<u>302,511</u>	<u>1,199,040</u>

Overige schulden en transitoria

De opbouw hiervan is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Belastingen	-1,655	-1,333
Douane rechten/betalingsverplichting Venezolaanse vaartuigen	8,951,286	3,552,930
Te betalen bedragen	826,665	1,212,768
Overige	178,858	113,608
Totaal	<u>9,955,155</u>	<u>4,877,973</u>

ASH

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017**10. Opbrengsten****Netto-opbrengsten**

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Netto-opbrengst verkoop ijs, magazijngoederen en brandstof	6,229,299	2,032,529
Netto-opbrengst ligdagen	1,740,410	1,149,562
Netto-opbrengst water, energie- en telefoonverbruik	2,762,720	1,525,161
Netto-opbrengst onderhoud boten	1,360,372	1,149,981
Netto-opbrengst ontladen, transport en opslag vis	863,059	663,662
Huuropbrengsten	952,596	476,123
Overige opbrengsten service boten	5,373,383	3,305,861
Totaal	<u>19,281,839</u>	<u>10,302,879</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 :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>SRD</i>	<i>SRD</i>
Personeelskosten	2,832,454	1,909,589
Onderhoudskosten	2,691,250	2,360,317
Huisvestingskosten	3,840,562	3,809,154
Kantoorkosten	266,534	288,630
Vervoerskosten	116,894	68,369
Verkoopkosten	557,662	672,410
Algemene kosten	836,625	587,309
Totaal	<u>11,141,981</u>	<u>9,695,778</u>

AS/1

Pagina 26

11. Personeelskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2017	2016
	SRD	SRD
Salarissen	1,440,572	1,069,544
Pensioenpremie	184,524	191,607
Gratificatie	6,454	165,715
Lumsum	910	35,658
Vakantiegeld	164,350	95,691
Overwerk	52,238	24,519
Premie SZF	44,696	34,731
Toelagen	392,117	87,454
Sociale lasten	80,527	38,002
Studiekosten/trainingen personeel	157,522	21,569
Consumptie	37,386	29,937
Overige personeelskosten	271,158	115,162
Totaal	<u>2,832,454</u>	<u>1,909,590</u>

12. Onderhoudskosten

De post is als volgt samengesteld :

	2017	2016
	SRD	SRD
Gebouwen	126,019	201,190
Complex	98,388	182,432
Steiger	58,497	202,121
Ijsfabriek	465,653	263,656
Transportmiddelen	204,508	220,879
Scheepslift & Slijperij	1,260,321	619,882
Softwarepakket	133,785	122,765
Inventaris	131,972	301,600
Machines	177,541	155,966
Venezolaanse toiletten	1,448	6,244
Overige	33,118	83,582
Totaal	<u>2,691,250</u>	<u>2,360,317</u>

18/1

Pagina 27

13. Huisvestingskosten

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Elektriciteit	2,708,973	2,807,355
Water	834,146	313,184
Bewakingskosten	275,614	664,421
Schoonmaakmiddelen	5,661	4,147
Overige huisvestingskosten	16,168	20,047
Totaal	<u>3,840,562</u>	<u>3,809,154</u>

14. Kantoorkosten

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Kantoorbenodigheden	70,676	58,182
Telefoon en fax kosten	164,975	189,894
Administratiekosten	16,331	25,324
Overige kantoorkosten	14,552	15,230
Totaal	<u>266,534</u>	<u>288,630</u>

15. Vervoerskosten

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Wamverzekering	3,602	1,954
Brandstofkosten	112,253	60,425
Overige vervoerskosten	1,039	5,990
Totaal	<u>116,894</u>	<u>68,370</u>

16. Verkoopkosten

De post is als volgt samengesteld :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
Representatiekosten	3,192	6,895
Reis- & verblijfkosten	404,099	572,285
Advertentiekosten	15,000	587
Donatie & Giften	135,371	92,643
Totaal	<u>557,662</u>	<u>672,410</u>

ASH

Pagina 28

17. Algemene kosten

De post is als volgt samengesteld :

	2017	2016
	<u>SRD</u>	<u>SRD</u>
Honorarium commissarissen	60,600	78,100
Bankkosten	29,492	12,786
Post, koerier en inklaringskosten	77,549	4,581
Consultancy kosten	392,408	366,011
Accountants kosten	79,877	79,423
Juridische kosten	71,178	40,745
Hulpkrachten	121,743	3,000
Kasverschillen	1,601	-
Overige algemene kosten	2,177	2,663
Totaal	<u>836,625</u>	<u>587,309</u>

18. Afschrijvingen

De post is als volgt samengesteld :

	2017	2016
	<u>SRD</u>	<u>SRD</u>
Software	23,705	12,605
Transportmiddelen	201,869	193,119
Inventarissen	542,023	505,210
Gebouwen	79,688	79,688
Steigers	30,115	27,741
Ijsfabriek gebouw	9,491	9,491
Electra	80,601	80,511
Terreinverbetering	104,265	94,952
Waterleiding	34,841	34,281
Totaal	<u>1,106,599</u>	<u>1,037,598</u>

RSH

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

De post is als volgt samengesteld :

	2017	2016
	SRD	SRD
Ontvangen rente	-1,089	-5,489
Betaalde rente	620,945	624,467
Koersverschillen	5,573,332	-716,450
Valuta herwaardering	63,995	-4,612,794
Totaal	6,257,182	-4,710,265

20. Diverse baten en lasten

De post is als volgt samengesteld

	2017	2016
	SRD	SRD
Betalingsverschillen	1,115,916	154,927
Lasten voorgaande jaren	-920,195	-622,599
Diverse baten	4,845	-
Totaal	200,566	-467,672

RSH

TOELICHTING OP HET KASSTROOMOVERZICHT 2017**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 2017	56,069	
Tegoeden banksaldi per 1 januari 2017	<u>1,589,257</u>	
Geldmiddelen per 1 januari 2017		1,645,326
Kasmiddelen per 31 december 2017	81,354	
Tegoeden banksaldi per 31 december 2017	<u>1,611,488</u>	
Geldmiddelen per 31 december 2017		<u>1,692,842</u>
Balansmutatie geldmiddelen 2017		<u><u>47,516</u></u>

RSH

invullende gegevens en specificaties

recreatie materiële vaste activa

	Terreinen & verbetering	Gebouwen	Steigers & Platform	Ijsfabrieken & Machines	Project botenbouw	Transport middelen	Inventarissen	Uitbreiding Electra	Netwerk Waterleiding	Onderhanden werken	Subtotaal 2017
	0.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5- 12.5%	15.0%	15-20%	5.0%	5.0%	0.0%	
schrijvingspercentages											
nschafwaarde 1 jan. 2017	2,672,265	1,616,248	2,716,928	4,879,943	1,470,192	1,475,507	862,129	1,610,222	363,384	1,024,053	18,690,871
en desinvesteringen	332,968	41,875	281,595	441,001	-	412,501	184,210	21,638	-	-1,024,053	691,735
nschafwaarde 31 dec. 2017	3,005,233	1,658,123	2,998,523	5,320,944	1,470,192	1,888,008	1,046,339	1,631,860	378,339	-	19,397,562
mutatieve afschrijving 1 jan. 2017	877,540	655,456	597,955	1,020,357	1,470,192	647,237	370,533	311,708	86,088	-	6,037,066
schrijving 2017	129,238	81,782	141,591	279,945	-	201,869	182,540	80,601	34,842	-	1,132,407
m. afschrijving 31 dec. 2017	1,006,778	737,238	739,546	1,300,302	1,470,192	849,106	543,790	392,309	120,930	-	7,160,192
ekwaarde 31 dec. 2017	1,998,455	920,886	2,258,977	4,020,642	-	1,038,902	502,549	1,239,550	257,409	-	12,237,370

RSH

OVERIGE GEGEVENS

Directeur verslagjaar

De heer D. Boetoe

Samenstelling Raad van Commissarissen verslagjaar

Naam

P. Khedoe

Heilbron

Silvin-Grant

Merhai

J. Polak

Funcie

President Commissaris

Commissaris

Commissaris

Commissaris

Commissaris

RS4