

RAPPORT

INZAKE DE JAARREKENING OVER DE PERIODE

1 JULI 2016 TOT EN MET 30 JUNI 2017

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 2017	9
- Verloopoverzicht van het eigen vermogen	10
- Winst- en verliesrekening en rechtstreekse vermogensmutaties over de periode 1 juli 2016 tot en met 30 juni 2017	11
- Kasstroomoverzicht over de periode 1 juli 2016 tot en met 30 juni 2017	12
- Toelichting op de jaarrekening	13 - 21

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

9 juli 2019

XK/vs/R2018.018-161

Jaarrekening 2017

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 2016 tot en met 30 juni 2017.

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 2017 en de winst en verliesrekening over de periode 1 juli 2016 tot en met 30 juni 2017 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, 8 oktober 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 vermogenscomponenten. 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>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
<i>Solvabiliteit 1 is:</i>		
Eigen vermogen / totaal vermogen	4,22%	16,38%

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

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	<u>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
<i>Solvabiliteit 2:</i>		
Vreemd vermogen/totaal vermogen	95,78%	83,62%

In veel westerse landen wordt 50% vreemd vermogen als goed gezien. Naarmate dit percentage stijgt, daalt de solvabiliteit.

Wat een goede debt ratio is, is dispuutabel. Hoe kleiner de debt ratio, hoe beter de solvabiliteitspositie.

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.

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>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
<i>Quick ratio is:</i>		
Vlottende activa - voorraden / kortlopende schulden	0,96	1,13

Uit de formule is gebleken dat de norm van 1 of hoger wel is behaald, hetgeen betekent dat de onderneming wel 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>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
<i>Current ratio is:</i>		
Vlottende activa / kortlopende schulden	0,96	1,13

Uit de formule is gebleken dat de norm van 1,5 of hoger niet is behaald.
De onderneming kan niet 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.

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

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>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Rentabiliteit van het Eigen Vermogen (REV) is:</i>		
Nettowinst / gemiddeld eigen vermogen	-143,3%	66,9%

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>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
	SRD	SRD
<u>Beschikbaar op lange termijn</u>		
Eigen vermogen	396.812	2.403.684
Vastgelegd in materiële vaste activa	-754.019	-768.273
Beschikbaar voor financiering werkkapitaal	<u>-357.207</u>	<u>1.635.411</u>

Het werkkapitaal is als volgt samengesteld:

Beschikbaar op korte termijn

Vorderingen	7.692.622	11.873.809
Liquide middelen	949.083	2.035.579
Totaal vastgelegd op korte termijn	<u>8.641.705</u>	<u>13.909.388</u>
Schulden op korte termijn	-8.998.912	-12.273.977
Werkkapitaal	<u>-357.207</u>	<u>1.635.411</u>

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

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

RESULTATEN

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

	2016/2017		2015/2016		Toe-/(Af)name t.o.v. 2015/2016	
	SRD	%	SRD	%	SRD	%
OPBRENGSTEN						
Subsidie	30.368.029	100,0	36.591.500	100,0	-6.223.471	-17,0
Af: Directe kosten	-29.704.140	-97,8	-26.244.232	-71,7	-3.459.908	13,2
	663.889	2,2	10.347.268	28,3	-9.683.379	-3,8
Overige opbrengsten	8.741.379	28,8	7.516.111	20,5	1.225.268	16,3
	9.405.268	31,0	17.863.379	48,8	-8.458.111	12,5
KOSTEN						
Personeelskosten	8.359.877	27,5	6.516.279	17,8	1.843.598	28,3
Huisvestingskosten	1.328.166	4,4	1.044.503	2,9	283.663	27,2
Vervoerskosten	459.249	1,5	315.592	0,9	143.657	45,5
Algemene- en beheerskosten	1.023.891	3,4	889.292	2,4	134.599	15,1
Afschrijvingskosten	252.109	1	180.813	0,5	71.296	-
Bedrijfskosten	11.423.292	38	8.946.479	24	2.476.813	116
Bedrijfsresultaat	-2.018.024	-6,6	8.916.900	24,4	-10.934.924	-103,6
FINANCIËLE BATEN EN (-LASTEN)						
Financiële baten	11.152	0,0	866.690	2,4	-855.538	-98,7
Resultaat vóór belasting	-2.006.872	-6,6	9.783.590	26,7	-11.790.462	-202,3
Inkomstenbelasting	-	-	-	-	-	-
Verlies/Netto winst	-2.006.872	-6,6	9.783.590	26,7	-11.790.462	-202,3

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

JAARREKENING

BALANS PER 30 JUNI 2017

	Noot	<u>30 juni 2017</u> SRD	<u>30 juni 2016</u> SRD
ACTIVA			
MATERIËLE VASTE ACTIVA	3		
Gebouwen en verbouwingen		218.340	266.499
Vervoermiddelen		338.562	364.175
Inventarissen		<u>197.117</u>	<u>137.599</u>
		754.019	768.273
VLOTTENDE ACTIVA			
Debiteuren	4	414.781	220.168
Overige vorderingen en transitoria	5	<u>7.277.841</u>	<u>11.653.641</u>
		7.692.622	11.873.809
LIQUIDE MIDDELEN	6	<u>949.083</u>	<u>2.035.579</u>
		<u>9.395.724</u>	<u>14.677.661</u>
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Aandelenkapitaal	7	2.000	2.000
Algemene reserve	8	2.401.684	-7.381.906
Resultaat lopend jaar		<u>-2.006.872</u>	<u>9.783.590</u>
		396.812	2.403.684
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren	9	6.411.681	8.611.902
Overige schulden en transitoria	10	<u>2.587.231</u>	<u>3.662.075</u>
		8.998.912	12.273.977
		<u>9.395.724</u>	<u>14.677.661</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 2015	2.000	-4.069.570	-3.312.336	-7.379.906
<i>Mutaties:</i>				
Toevoeging resultaat 2015 aan de alg. reserve	-	-3.312.336	3.312.336	-
Resultaat 2016	-	-	9.783.590	9.783.590
Stand per 30 juni 2016	<u>2.000</u>	<u>-7.381.906</u>	<u>9.783.590</u>	<u>2.403.684</u>
<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>

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 2016 TOT EN MET 30 JUNI 2017**

	Noot	<u>2016/2017</u> SRD	<u>2015/2016</u> SRD
OPBRENGSTEN			
Subsidie overheid	11	30.368.029	36.591.500
Af: Directe kosten	13	<u>-29.704.140</u>	<u>-26.244.232</u>
		663.889	10.347.268
Overige opbrengsten	12	<u>8.741.379</u>	<u>7.516.111</u>
		9.405.268	17.863.379
BEDRIJFSKOSTEN			
Personeelskosten	14	8.359.877	6.516.279
Huisvestingskosten	15	1.328.166	1.044.503
Vervoerskosten	16	459.249	315.592
Algemene- en beheerskosten	17	1.023.891	889.292
Afschrijvingskosten	18	<u>252.109</u>	<u>180.813</u>
		<u>11.423.292</u>	<u>8.946.479</u>
Bedrijfsresultaat		-2.018.024	8.916.900
FINANCIËLE BATEN EN (-LASTEN)			
Financiële baten	19	<u>11.152</u>	<u>866.690</u>
Winst vóór inkomstenbelasting		-2.006.872	9.783.590
Inkomstenbelasting		<u>-</u>	<u>-</u>
Verlies/Nettowinst		<u><u>-2.006.872</u></u>	<u><u>9.783.590</u></u>
RECHTSTREEKSE VERMOGENSMUTATIE			
Rechtstreekse mutaties in het eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal rechtstreekse vermogensmutatie voor het jaar		<u><u>-2.006.872</u></u>	<u><u>9.783.590</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 2016 TOT EN MET 30 JUNI 2017

	Noot	<u>2016/2017</u> SRD	<u>2015/2016</u> SRD
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-2.018.024	8.916.900
<u>Aanpassingen voor:</u>			
Afschrijvingen	18	252.109	180.813
<u>Veranderingen in werkkapitaal:</u>			
Vorraden	4	-	1.296
Vorderingen	5-6	4.181.187	-11.386.718
Kortlopende schulden	9-10	-3.275.065	2.781.909
		<u>-859.793</u>	<u>494.200</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Financiële baten		11.152	866.690
Vrijval voorziening onderhoud		-	-430.216
Inkomstenbelasting		-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings in materiële vaste activa	3	<u>-237.855</u>	<u>-310.261</u>
Netto kasstroom		-1.086.496	620.413
Stand liquide middelen per begin boekjaar		<u>2.035.579</u>	<u>1.415.166</u>
Stand liquide middelen eind boekjaar	7	<u><u>949.083</u></u>	<u><u>2.035.579</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>2017</u>	<u>2016</u>
	SRD	SRD
1 USD	7,57	7,14
1 EURO	8,59	7,93

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 2017

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 2016					
Verkrijgingsprijs	1.366.537	1.411.956	1.480.934	66.965	4.326.392
Cumulatieve afschrijvingen	-1.100.038	-1.047.781	-1.343.335	-66.965	-3.558.119
Boekwaarde	<u>266.499</u>	<u>364.175</u>	<u>137.599</u>	<u>-</u>	<u>768.273</u>
Mutaties in 2016/2017					
Investerings	2.205	114.750	120.900	-	237.855
Afschrijvingen	-50.364	-140.363	-61.382	-	-252.109
	<u>-48.159</u>	<u>-25.613</u>	<u>59.518</u>	<u>-</u>	<u>-14.254</u>
Stand per 30 juni 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>
Afschrijvingspercentage	<u>10%</u>	<u>20%</u>	<u>20% - 25%</u>	<u>25%</u>	

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	30 juni 2017 SRD	30 juni 2016 SRD
4. DEBITEUREN		
Debiteuren bushouders	414.781	220.168
5. OVERIGE VORDERINGEN EN TRANSITORIA		
Nog te ontvangen subsidies	6.669.500	11.091.500
Vooruitbetaalde kosten	231.514	180.335
Vooruitbetaalde PZS premie verzekering	317.747	293.651
Leningen personeel	34.517	51.598
WAM premie	9.076	17.141
Af te dragen WAM premie personeel	6.722	6.890
Voorschotten personeel	4.735	7.881
Declaratie vliegdiensden	-	4.645
Aankoop/Verkoop belkaarten	4.030	-
	7.277.841	11.653.641
6. LIQUIDE MIDDELEN		
Banken:		
Hakrinbank	354.474	1.677.294
De Surinaamsche Bank N.V.	284.992	257.090
Surinaamse Postspaarbank	253.632	49.569
Godo spaarrekening	33.137	32.079
Landbouwbank N.V.	27	27
	926.262	2.016.059
Kassen		
Kas Hoofdkantoor	5.838	5.245
Kas Heiligenweg	2	132
Kas Nickerie	662	321
	6.502	5.698
Kruisposten	16.319	13.822
	949.083	2.035.579

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.

	2016/2017	2015/2016
	SRD	SRD
8. ALGEMENE RESERVE		
Beginstand	-7.381.906	-4.069.570
Resultaat voorgaand boekjaar	9.783.590	-3.312.336
Eindstand	2.401.684	-7.381.906
9. CREDITEUREN		
Bushouders	6.411.681	8.611.902
10. OVERIGE SCHULDEN EN TRANSITORIA		
Af te dragen loonbelasting en premie A.O.V.	1.055.053	1.108.669
Leningen aan bushouders en boothouders	716.632	515.362
Nog te betalen kosten	281.766	678.421
Af te dragen premie pensioenfonds	162.617	608.523
Accountants Maatschap Suriname (controle)	96.077	96.077
Administratieve bijstand (AMS/TAH)	99.350	82.740
Af te dragen bondsgelden	80.082	70.582
Af te dragen spaarpremie	59.419	132.796
Nog te betalen lonen	36.199	164.153
CAO-afdrachten	36	-
Declaratie Bootdiensten Binnenland	-	204.752
	2.587.231	3.662.075

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

**TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING EN RECHTSTREEKSE VERMOGENSMUTATIE
OVER DE PERIODE 1 JULI 2016 TOT EN MET 30 JUNI 2017**

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	SRD	SRD
11. SUBSIDIE		
Subsidie overheid aan Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.	<u>30.368.029</u>	<u>36.591.500</u>

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

12. OVERIGE OPBRENGSTEN

Opbrengst buskaarten	8.133.962	6.954.285
Opbrengst kaarten	291.392	-
Opbrengst zorgvervoer	171.955	145.425
Opbrengst Cobus	52.785	-
Ontvangsten SOZAVO	-	354.840
Overige opbrengsten	<u>91.285</u>	<u>61.561</u>
	<u>8.741.379</u>	<u>7.516.111</u>

13. DIRECTE KOSTEN

Declaratie bushouders	20.515.832	18.110.229
Declaratie boothuurders	9.153.463	8.089.474
Declaratie extra diensten	32.495	22.029
Huur auto's	<u>2.350</u>	<u>22.500</u>
	<u>29.704.140</u>	<u>26.244.232</u>

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	2016/2017	2015/2016
	SRD	SRD
14. PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en Salarissen	4.501.256	3.883.304
Premie PZS	752.105	519.526
Gratificatie	649.868	458.336
Vakantietoelage	404.647	352.204
Koerscompensatie	282.150	-
Overwerkvergoeding	257.311	182.899
Representatietoelage	234.802	173.664
Onkostenvergoeding	194.450	122.897
Groepshoofdtoelage	182.888	191.450
Kinderbijslag	182.275	184.260
Pensioenkosten	181.217	173.961
Lumpsum	163.500	-
Voedingsgelden	72.925	22.559
Opleidingskosten	62.564	51.241
Vervoerstoelage	52.050	40.950
Prestatietoelage	44.950	54.887
Bedrijfskleding	23.430	-
Medische kosten	17.252	8.281
Kastoelage	14.990	16.385
Huisbewaarderstoelage	4.300	3.000
Overige personeelskosten	80.947	76.475
	<u>8.359.877</u>	<u>6.516.279</u>
15. HUISVESTINGSKOSTEN		
Bewakingskosten	873.531	582.502
Huren	208.679	138.925
Electra en water	90.587	55.342
Reparatie en onderhoud gebouwen en terreinen	67.084	212.062
Verzekering	1.895	1.682
Overige huisvestingskosten	86.390	53.990
	<u>1.328.166</u>	<u>1.044.503</u>
16. VERVOERSKOSTEN		
Brandstofkosten	231.285	165.356
Onderhoud en reparatie voertuigen	218.757	143.155
Verzekering voertuigen	9.207	7.081
	<u>459.249</u>	<u>315.592</u>

Nationaal Vervoer Bedrijf N.V.

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	SRD	SRD
17. ALGEMENE- EN BEHEERSKOSTEN		
Porti en telefoon	289.342	214.641
Kantoorbenodigdheden	139.293	86.767
Bijdrage TCT/institutionele versterking	132.897	172.672
Drukkosten	129.171	76.190
Diensten derden	104.542	82.137
Giften, donaties en abonnementen	55.144	38.907
Reis- en verblijfkosten	38.237	35.418
Advertentie en voorlichting	23.770	200
Accountantskosten	20.000	95.000
Onderhoud en reparatie inventaris	17.524	10.918
Administratieve bijstand	16.610	3.780
Representatiekosten	7.711	27.433
Reclame en advertentiekosten	4.574	9.192
Overige algemene kosten	45.076	36.037
	<u>1.023.891</u>	<u>889.292</u>
18. AFSCHRIJVINGSKOSTEN		
Gebouwen en verbouwingen	50.364	48.703
Vervoermiddelen	140.363	88.615
Inventarissen	61.382	43.495
	<u>252.109</u>	<u>180.813</u>
19. FINANCIËLE BATEN		
Interestbaten	11.152	9.736
Overige baten	-	856.954
	<u>11.152</u>	<u>866.690</u>