

Concept

Jaarrapport 2017

**De Thermen 2 BV
Cantharel 10
2403 RA ALPHEN AAN DEN RIJN**

Inhoudsopgave

	Pagina
<u>1. RAPPORT</u>	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	6
1.4 Staat herkomst en besteding der middelen	7
1.5 Fiscale positie	8
<u>2. JAARREKENING</u>	
2.1 Balans per 31 december 2017	10
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2017	12
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
2.4 Toelichting op de balans	16
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	21
<u>3. OVERIGE GEGEVENS</u>	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	27

1. RAPPORT

Concept

De Thermen 2 BV
Ter attentie van de directie
Cantharel 10
2403 RA Alphen aan den Rijn

Rijswijk, 24 augustus 2018

1.1 ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2015/2016 zijn ontleend aan het rapport van Administratiekantoor K. Bakker, zoals opgesteld d.d. 6 oktober 2017.

Op een aantal posten hebben reclassificaties plaatsgevonden. De vergelijkende cijfers over 2015/2016 zijn overeenkomstig aangepast. De reclassificaties hebben geen invloed op de hoogte van het eigen vermogen en resultaat.

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 5 november 2015 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid De Thermen 2 BV per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

De besloten vennootschap heeft de volgende doelstelling:

- Het exploiteren van zwembaden

De vennootschap staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 64508579.

Aandelenkapitaal

Het aandelenkapitaal bedraagt € 100, waarvan € 100 is geplaatst en volgestort.

Per balansdatum zijn de aandelen in handen van:

- WildWater BV (100%)

Vaststelling jaarrekening

De Algemene Vergadering heeft de jaarrekening 2015/2016 op 30 oktober 2017 vastgesteld. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2015/2016 bedroeg € 138.528.

1.2 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2017		2016		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet (A)	4.065.163	100,0	4.307.369	100,0	-242.206	-5,6
Inkoopwaarde van de omzet	-121.463	-3,0	-158.462	-3,7	36.999	23,3
Brutowinst	3.943.700	97,0	4.148.907	96,3	-205.207	-4,9
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	6.791	0,2	-6.791	-100,0
Brutomarge (A)	3.943.700	97,0	4.155.698	96,5	-211.998	-5,1
Lonen en salarissen	1.376.038	33,8	1.301.368	30,2	74.670	5,7
Sociale lasten en pensioenlasten	381.052	9,4	275.403	6,4	105.649	38,4
Overige personeelskosten	189.867	4,7	286.932	6,7	-97.065	-33,8
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	91.822	2,3	56.737	1,3	35.085	61,8
Overige bedrijfskosten	1.984.993	48,8	2.061.925	47,9	-76.932	-3,7
Som der bedrijfslasten (B)	4.023.772	99,0	3.982.365	92,5	41.407	1,0
Bedrijfsresultaat (A-B)	-80.072	-2,0	173.333	4,0	-253.405	-146,2
Financiële baten en lasten	-	-	414	-	-414	-100,0
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen	-80.072	-2,0	173.747	4,0	-253.819	-146,1
Belastingen	18.620	0,5	-35.219	-0,8	53.839	152,9
Resultaat na belastingen	-61.452	-1,5	138.528	3,2	-199.980	-144,4

De vergelijkende cijfers hebben betrekking op de periode 5 november 2015 tot en met 31 december 2016.

De omzetsdaling van 2016 naar 2017 is voornamelijk het gevolg van de afbouwende subsidiebatens.

Stijging van personeelskosten is grotendeels incidenteel wegens voorziening voor afvloeiing personeel (€ 77.000) en inhaal pensioenpremies (€ 64.000).

Resultaatanalyse

		2017
	€	€
<i>Resultaatverhogend</i>		
Lagere overige personeelskosten	97.065	
Lagere overige bedrijfskosten	76.932	
Lagere belastingen	53.839	
		227.836
<i>Resultaatverlagend</i>		
Lagere brutowinst	205.207	
Lagere overige bedrijfsopbrengsten	6.791	
Hogere lonen en salarissen	74.670	
Hogere sociale lasten en pensioenlasten	105.649	
Hogere afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	35.085	
Lagere financiële baten en lasten	414	
		427.816
Verslechtering netto resultaat		199.980

1.3 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31.12.2017		31.12.2016	
	€	%	€	%
<i>Activa</i>				
Materiële vaste activa	418.023	38,3	412.816	65,3
Vorraden	124.198	11,4	8.331	1,3
Vorderingen	285.148	26,1	190.390	30,1
Liquide middelen	264.102	24,2	20.861	3,3
	<u>1.091.471</u>	<u>100,0</u>	<u>632.398</u>	<u>100,0</u>
<i>Passiva</i>				
Eigen vermogen	77.176	7,1	138.628	21,9
Kortlopende schulden	1.014.295	92,9	493.770	78,1
	<u>1.091.471</u>	<u>100,0</u>	<u>632.398</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
<i>Op korte termijn beschikbaar</i>		
Vorderingen	285.148	190.390
Liquide middelen	<u>264.102</u>	<u>20.861</u>
	549.250	211.251
Kortlopende schulden	-1.014.295	-493.770
Liquiditeitssaldo	<u>-465.045</u>	<u>-282.519</u>
Vorraden	<u>124.198</u>	<u>8.331</u>
Werkkapitaal	-340.847	-274.188
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>		
Materiële vaste activa	<u>418.023</u>	<u>412.816</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>77.176</u>	<u>138.628</u>
<i>Financiering</i>		
Eigen vermogen	<u>77.176</u>	<u>138.628</u>
1.4 STAAT HERKOMST EN BESTEDING DER MIDDELEN		
		<u>2017</u>
	€	€
<i>Herkomst</i>		
Nettoresultaat na belasting	-61.452	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	<u>94.182</u>	
<i>Cash-flow</i>		32.730
<i>Besteding</i>		
Investerings materiële vaste activa		<u>99.389</u>
Afname werkkapitaal		<u>66.659</u>

1.5 FISCALE POSITIE

	<u>2017</u> €
<i><u>Berekening belastbaar bedrag</u></i>	
Resultaat vóór belastingen	-80.072
Niet aftrekbare bedragen	887
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	1.817
	<u>-77.368</u>
Investeringsregelingen	-15.734
Belastbaar bedrag	<u><u>-93.102</u></u>

Over het negatieve belastbaar bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd. Het bedrag kan geheel worden verrekend met de belastbare winst over het boekjaar 2015/2016 (carry-back).

	Schuld/vor- dering per 01.01.2017 €	Vennoot- schapsbe- lasting last of bate in 2017 €	Betaald/ont- vangen in 2017 €	Correcties in 2017 €	Schuld/vor- dering per 31.12.2017 €
<i><u>Situatie per balansdatum</u></i>					
2016	<u>35.219</u>	<u>-18.620</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.599</u>

Carry-back

	Compensa- bel verlies €	Carry-back €	Nog te com- penseren einde boek- jaar €
Jaar			
Verlies 2017	<u>-93.102</u>	<u>93.102</u>	<u>-</u>

2. JAARREKENING

Concept

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2016</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		418.023		412.816
Vlottende activa					
<i>Vorraden</i>	2		124.198		8.331
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	3	97.394		14.626	
Vorderingen op groepsmaatschap- pijen	4	22.665		33.068	
Vorderingen op participanten	5	-		50	
Overige vorderingen en overlopen- de activa	6	165.089		142.646	
			285.148		190.390
<i>Liquide middelen</i>	7		264.102		20.861
			<u>1.091.471</u>		<u>632.398</u>

		31.12.2017		31.12.2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	8				
Geplaatst kapitaal	9	100		100	
Overige reserve	10	77.076		138.528	
			77.176		138.628
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	352.116		178.953	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	279.070		131.657	
Overige schulden en overlopende passiva	13	383.109		183.160	
			1.014.295		493.770
			1.091.471		632.398

2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

		2017	2016
		€	€
Netto-omzet	14	4.065.163	4.307.369
Inkoopwaarde van de omzet	15	<u>-121.463</u>	<u>-158.462</u>
Brutowinst		3.943.700	4.148.907
Overige bedrijfsopbrengsten	16	<u>-</u>	<u>6.791</u>
Brutomarge		3.943.700	4.155.698
Lonen en salarissen	17	1.376.038	1.301.368
Sociale lasten en pensioenlasten	18	381.052	275.403
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	91.822	56.737
Overige bedrijfskosten	20	<u>2.174.860</u>	<u>2.348.857</u>
Som der bedrijfslasten		<u>4.023.772</u>	<u>3.982.365</u>
Bedrijfsresultaat		-80.072	173.333
Financiële baten en lasten	21	<u>-</u>	<u>414</u>
Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen		-80.072	173.747
Belastingen		<u>18.620</u>	<u>-35.219</u>
Resultaat na belastingen		<u><u>-61.452</u></u>	<u><u>138.528</u></u>

De vergelijkende cijfers in de winst-en-verliesrekening hebben betrekking op de periode 5 november 2015 tot en met 31 december 2016.

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

De Thermen 2 BV is feitelijk en statutair gevestigd op Cantharel 10, 2403 RA te Alphen aan den Rijn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 64508579.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van De Thermen 2 BV bestaan voornamelijk uit:

- Het exploiteren van zwembaden.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

De Thermen 2 BV behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat WildWater BV te Wassenaar.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de Gemeentelijke subsidiebatens.

Pensioenlasten

De Thermen 2 BV heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt De Thermen 2 BV verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
<i>1 Materiële vaste activa</i>		
Verbouwingskosten	86.221	78.315
Inventaris	285.084	320.760
Vervoermiddelen	46.718	13.741
	<u>418.023</u>	<u>412.816</u>

Materiële vaste activa

	Verbou- wingskos- ten	Inventaris	Vervoermid- delen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017				
Aanschaffingswaarde	82.071	370.719	16.759	469.549
Cumulatieve afschrijvingen	-3.756	-49.959	-3.018	-56.733
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>78.315</u>	<u>320.760</u>	<u>13.741</u>	<u>412.816</u>
Mutaties				
Investerings	16.220	42.196	40.973	99.389
Afschrijvingen	-8.314	-77.872	-7.996	-94.182
Saldo mutaties	<u>7.906</u>	<u>-35.676</u>	<u>32.977</u>	<u>5.207</u>
Stand per 31 december 2017				
Aanschaffingswaarde	98.291	412.915	57.732	568.938
Cumulatieve afschrijvingen	-12.070	-127.831	-11.014	-150.915
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>86.221</u>	<u>285.084</u>	<u>46.718</u>	<u>418.023</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10%</u>	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Viottende activa

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
2 Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	119.690	7.443
Emballage	4.508	888
	<u>124.198</u>	<u>8.331</u>
<i>Gereed product en handelsgoederen</i>		
Voorraad zwemvesten	111.819	5.000
Voorraad keuken	7.871	2.443
	<u>119.690</u>	<u>7.443</u>
Vorderingen		
3 Handelsdebiteuren		
Debiteuren	97.394	71.276
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-56.650
	<u>97.394</u>	<u>14.626</u>
4 Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening-courant WildWater BV	22.450	50
Rekening-courant Aqua Alphen BV	215	33.018
	<u>22.665</u>	<u>33.068</u>
5 Vorderingen op participanten		
Rekening-courant Remko Smit Beheermaatschappij BV	-	50
	<u>-</u>	<u>50</u>
6 Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	97.052	91.866
Overige vorderingen	48.962	-
Overlopende activa	19.075	50.780
	<u>165.089</u>	<u>142.646</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>97.052</u>	<u>91.866</u>

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	48.962	-
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	19.075	18.515
Nog te factureren omzet	-	32.265
	19.075	50.780
7 Liquide middelen		
ING betaalrekening	242.681	12.363
Kruisposten	20.721	5.383
Kas	700	700
Kluis	-	1.415
ING spaarrekening	-	1.000
	264.102	20.861

PASSIVA

8 Eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	100	138.528	138.628
Uit resultaatverdeling	-	-61.452	-61.452
Stand per 31 december 2017	100	77.076	77.176

9 Geplaatst kapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 100, verdeeld in € 100 gewone aandelen. Het totaal aantal geplaatste aandelen is 100. Het geplaatst kapitaal is gedurende het boekjaar niet gewijzigd.

	2017	2016
	€	€
<i>10 Overige reserve</i>		
Stand per 1 januari	138.528	-
Uit resultaatverdeling	-61.452	138.528
Stand per 31 december	<u>77.076</u>	<u>138.528</u>

Kortlopende schulden

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
<i>11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	<u>352.116</u>	<u>178.953</u>
<i>12 Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Pensioenen	221.311	28.812
Loonheffing	41.160	67.626
Vennootschapsbelasting	16.599	35.219
	<u>279.070</u>	<u>131.657</u>
<i>13 Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitgefactureerde omzet	106.500	-
Nog te betalen energiekosten	79.624	74.218
Reservering afkoop personeel	77.500	-
Vakantiegeld	60.508	46.955
Vakantiedagen	29.041	-
Accountants- en administratiekosten	17.100	-
Nettolonen	6.362	5.965
Overige kosten	4.393	-
Reparatie- en onderhoudskosten	2.081	3.522
Door te belasten kosten Aqua Alphen	-	42.500
Voorziening loonsverhoging jaar 2016	-	10.000
	<u>383.109</u>	<u>183.160</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voor de exploitatie van de zwembaden De Hoorn en Aquarijn is een exploitatie overeenkomst met de gemeente afgesloten voor 5 jaar, met een optie tot verlenging met 5 jaar.

Er is een huurovereenkomst met de gemeente afgesloten voor 5 jaar, ingaande op 1 januari 2017. De jaarlijkse huur bedraagt € 1.168.371 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Indien de exploitatieovereenkomst wordt verlengd met 5 jaar, kan de huurovereenkomst eenmalig worden voortgezet voor een aansluitend periode van 5 jaar.

Resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2017 ad € 61.452 (negatief) wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserve.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld door de Algemene Vergadering, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 2017 van de vennootschap.

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	2017 €	2016 €
14 Netto-omzet		
Subsidie gemeente Alphen aan den Rijn	2.000.000	2.350.000
Omzet zwemvoorzieningen	1.655.844	1.635.762
Omzet horeca	378.259	275.536
Overige	31.060	30.860
	<u>4.065.163</u>	<u>4.292.158</u>
Mutatie omzetvorderingen	-	15.211
	<u>4.065.163</u>	<u>4.307.369</u>
15 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopwaarde omzet	<u>121.463</u>	<u>158.462</u>
Inkoopwaarde omzet		
Inkoop horeca	113.438	140.591
Inkoop zwembad	13.458	15.019
Overige	8.673	2.852
	<u>135.569</u>	<u>158.462</u>
Kortingen en bonussen	-14.106	-
	<u>121.463</u>	<u>158.462</u>
16 Overige bedrijfsopbrengsten		
Overige baten	<u>-</u>	<u>6.791</u>
17 Lonen en salarissen		
Brutolonen	1.319.018	1.225.707
Afkooppersoneel	77.500	-
Management fee	40.000	80.000
Reservering vakantiedagen	18.553	-
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-4.190	-4.339
	<u>1.450.881</u>	<u>1.301.368</u>
Doorberekende brutolonen	-74.843	-
	<u>1.376.038</u>	<u>1.301.368</u>

Gemiddeld aantal werknemers

2017

Gemiddeld aantal werknemers
2016

Aantal
45,39

Aantal
42,26

18 Sociale lasten en pensioenlasten

	2017 €	2016 €
Sociale lasten	206.899	188.140
Pensioenlasten	174.153	87.263
	<u>381.052</u>	<u>275.403</u>

19 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>91.822</u>	<u>56.737</u>
---------------------------------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Afschrijvingskosten inventaris	77.872	49.963
Afschrijvingskosten verbouwingskosten	8.314	3.756
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	7.996	3.018
	<u>94.182</u>	<u>56.737</u>
Doorberekende afschrijving vervoermiddelen	-2.360	-
	<u>91.822</u>	<u>56.737</u>

20 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	189.867	286.932
Huisvestingskosten	1.655.778	1.632.932
Exploitatiekosten	75.180	103.353
Verkoopkosten	38.823	86.849
Autokosten	3.971	2.634
Kantoorkosten	48.626	68.784
Algemene kosten	162.615	167.373
	<u>2.174.860</u>	<u>2.348.857</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Ingehuurd personeel	137.628	146.674
Studie- en opleidingskosten	19.742	25.768
Reiskostenvergoeding woon-werk	11.597	10.632
Bedrijfskleding	6.991	90.343
Arbodienst	6.938	7.175
Geschenken personeel	6.000	2.840
Kantinekosten	971	-
Kosten re-integratietraject	-	3.500
	<u>189.867</u>	<u>286.932</u>
Huisvestingskosten		
Huur	1.169.539	1.168.371
Gas, water en elektra	305.205	331.447
Onderhoud	99.033	53.177
Onroerende zaakbelasting	39.090	33.408
Kosten zwembad chloor en zout	18.552	18.806
Inspectiekosten	9.198	4.103
Schoonmaakkosten	5.164	3.338
Zwemwateronderzoek	4.691	4.710
Overige huisvestingskosten	2.904	12.235
Beveiligingskosten	2.402	2.263
Drank/horeca vergunningen	-	1.074
	<u>1.655.778</u>	<u>1.632.932</u>
Exploitatiekosten		
Schoonmaakartikelen	18.578	21.609
Reparatie en onderhoud inventaris	12.893	4.531
Vergoeding Aquahome	17.910	18.000
Kleine aanschaffingen	7.602	9.168
Kosten organisatie evenementen	7.572	18.386
Zwembad (spel) materialen	5.761	16.437
Overige exploitatiekosten	4.864	2.521
Huur inventaris	-	12.064
Kosten waterpoloschool	-	637
	<u>75.180</u>	<u>103.353</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	28.294	28.399
Representatiekosten	4.769	1.533
Kosten sponsoring	4.077	-
Reis- en verblijfkosten	1.123	222
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	560	56.650
Relatiegeschenken	-	45
	<u>38.823</u>	<u>86.849</u>
Autokosten		
Verzekeringen	2.185	1.965
Brandstofkosten	1.129	286
Reparatie en onderhoud	617	-
Privé-gebruik auto's	-	329
Overige autokosten	40	54
	<u>3.971</u>	<u>2.634</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	22.978	38.461
Kantoorbenodigdheden	12.384	17.039
Telefoon- en faxkosten	6.644	6.160
Internetkosten	4.942	2.786
Drukwerk	851	3.489
Televisiekosten	786	335
Porti	41	514
	<u>48.626</u>	<u>68.784</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Algemene kosten		
Advieskosten	49.475	45.480
Abonnementen en contributies	29.207	11.341
Administratiekosten	20.942	13.925
Accountantskosten	12.100	-
Verzekeringen	7.872	7.560
Bankkosten	6.762	4.787
Juridische kosten	3.100	7.414
Boetes	887	4.934
Kasverschillen	673	8.280
Coördinatie organisatieveranderingen	-	33.811
Overige algemene kosten	31.597	29.841
	<u>162.615</u>	<u>167.373</u>

21 Financiële baten en lasten

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	424
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-10
	<u>-</u>	<u>414</u>

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen bankrente	-	424
---------------------	---	-----

Rentelasten en soortgelijke kosten

Overige rentelasten	-	10
---------------------	---	----

Alphen aan den Rijn, 24 augustus 2018
De Thermen 2 BV

WildWater BV
Vertegenwoordigd door:
R. van der Wild
Algemeen directeur

R.E. Pielstroom

Operationeel directeur

3. OVERIGE GEGEVENS

Concept

3.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aangezien de accountantscontrole met betrekking tot de jaarrekening nog niet is voltooid en er derhalve nog geen controleverklaring is verstrekt, vermelden wij op grond van de geldende Verordening gedrags- en beroepsregels accountants dat op deze concept-jaarrekening geen accountantscontrole is toegepast.

Concept