

	jaarrekening <u>2018</u> €	jaarrekening <u>2019</u> €	jaarrekening <u>2020</u> €	jaarrekening <u>2021</u> €	jaarrekening <u>2022</u> €	halfjaarcijfers <u>2023</u> €	latest estimate <u>2023</u> €	1 prognose <u>2024</u> €	2 prognose <u>2025</u> €	3 prognose <u>2026</u> €
Opbrengsten gemeenten	351.613	385.972	387.343	431.823	371.826	196.124	607.266	698.382	968.443	1.008.545
Opbrengsten particulieren	131.861	144.845	88.840	86.858	93.659	45.910	91.581	93.413	95.281	97.187
Totaal opbrengsten	483.474	530.817	476.183	518.681	465.485	242.034	698.848	791.795	1.063.724	1.105.731
Kostprijs van de omzet	(93.464)	(111.644)	(88.808)	(105.898)	(116.605)	(55.742)	(123.601)	(131.017)	(138.878)	(147.211)
Kosten uitbesteed werk	(7.494)	(3.500)	(11.882)	(16.222)	(2.377)	(420)	(2.496)	(2.621)	(2.752)	(2.889)
Brutomarge	382.516	415.673	375.493	396.561	346.503	185.872	572.750	658.157	922.094	955.631
Personeelskosten										
Lonen en salarissen	142.332	158.916	172.449	152.166	190.115	116.277	-	-	-	-
Sociale lasten	31.170	31.638	35.816	34.326	32.624	17.416	-	-	-	-
Pensioenlasten	7.240	7.574	5.830	6.650	7.011	3.980	-	-	-	-
Vrijwilligersvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige personeelsgerelateerde kosten	34.995	39.200	44.088	43.450	43.477	73.400	-	-	-	-
Totaal personeelskosten	215.737	237.328	258.183	236.592	273.227	211.073	409.360	429.734	450.723	472.352
Afschrijvingen materiele vaste activa										
Afschrijvingen onroerend goed		139.500							146.667	146.667
afschrijvingen andere vaste bedrijfsmiddelen									-	5.136
afschrijvingen ambulances	10.438	7.608	20.148	26.852	26.922	13.519	27.999	29.119	30.284	31.495
Totaal afschrijvingen	10.438	147.108	20.148	26.852	26.922	13.519	27.999	29.119	176.950	183.298
Overige bedrijfskosten										
Huisvestingskosten (incl. energie)	57.478	56.421	53.097	42.853	57.894	30.168	60.210	62.618	35.123	36.528
Onderhoudskosten vastgoed&installaties									8.011	16.469
Verkoopkosten	4.392	8.907	(801)	4.666	(1.247)	4.296	-	-	-	-
Auto- en transportkosten	26.820	28.119	26.666	30.764	31.313	14.527	31.939	32.578	33.230	33.894
Kantoorkosten	19.742	24.072	24.258	25.444	24.129	11.923	24.612	25.104	25.606	26.118
Algemene kosten	39.192	60.057	20.195	15.053	18.265	12.923	18.630	19.003	19.383	19.771
Totaal overige bedrijfskosten	147.624	177.576	123.415	118.780	130.354	73.837	135.391	139.303	121.352	132.780
Totaal kosten	373.799	562.012	401.746	382.224	430.503	298.429	572.749	598.156	749.026	788.430
Bedrijfsresultaat voor aftrek rente	8.717	(146.339)	(26.253)	14.337	(84.000)	(112.557)	1	60.001	173.068	167.201
Financiële baten	64									
Financiële lasten		74	(24)	(1.790)	(1.580)	(1.147)	(1)	(60.000)	(173.067)	(167.200)
Financiële baten en lasten	64	74	(24)	(1.790)	(1.580)	(1.147)	(1)	(60.000)	(173.067)	(167.200)
Bedrijfsresultaat na aftrek rente	8.781	(146.265)	(26.277)	12.547	(85.580)	(113.704)	-	1	1	1
Vergoeding gemeenten						113.704				
Incidentele baten	268.227	151.877	93.791	117.407	63.555	43.149	50.000	50.500	51.005	51.515
Incidentele lasten & tijdelijke huisvesting	-	-	-	(47.167)	(51.041)	(50.569)	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	268.227	151.877	93.791	70.240	12.514	106.284	50.000	50.500	51.005	51.515
Netto resultaat	277.008	5.612	67.514	82.787	(73.066)	(7.420)	50.000	50.501	51.006	51.516
Afboeking reserve nieuwbouw							(225.000)	(175.000)		

	jaarrekening 2018 €	jaarrekening 2019 €	jaarrekening 2020 €	jaarrekening 2021 €	jaarrekening 2022 €	halfjaar 2023 €	latest estimate 2023 €	prognose 2024 €	prognose 2025 €	prognose 2026 €
ACTIVA										
Vaste activa										
Onroerend goed (grond)	139.500	-	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Andere vaste bedrijfsmiddelen									102.723	97.587
Ambulances	14.034	84.369	116.275	89.423	67.001	55.243	69.011	71.081	73.214	75.410
Nieuwbouw vastgoed&installaties								4.400.000	4.253.333	4.106.667
Totaal	153.534	84.369	116.275	89.423	67.001	55.243	69.011	4.471.081	4.429.270	4.279.664
Vlottende activa										
Handelsdebiteuren	78.762	24.642	12.385	31.051	21.987	20.265	58.237	65.983	88.644	92.144
Overlopende activa	12.197	101.068	88.816	98.741	109.235	280.985	77.650	131.966	177.287	184.289
Voorraden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen	743.891	785.308	879.821	969.531	903.464	715.416	727.103	542.676	324.951	372.690
Totaal vlottende activa	834.850	911.018	981.022	1.099.323	1.034.686	1.016.666	862.990	740.624	590.882	649.123
Totaal activa	988.384	995.387	1.097.297	1.188.746	1.101.687	1.071.909	932.001	5.211.706	5.020.152	4.928.786
PASSIVA										
Eigen vermogen begin jaar	684.925	961.933	366.614	481.295	615.123	562.748	542.057	592.057	642.558	693.564
Reserve nieuwbouw			600.931	553.764	502.723	452.154	277.723	102.723	-	
Bestemmingsreserve legaten						29.879	50.000	50.500	51.005	51.515
Resultaat boekjaar	277.008	5.612	67.514	82.787	(73.066)	(7.420)	-	1	1	1
Totaal eigen vermogen	961.933	967.545	1.035.059	1.117.846	1.044.780	1.037.361	869.780	745.281	693.564	745.080
Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Langlopende schulden	-	-	-	-	-	-	-	4.253.333	4.106.667	3.960.000
Kortlopende schulden										
Bankiers	-	-	-	-	444	972	-	146.667	146.667	146.667
Leveranciers en handelskredieten	414	-	27.895	23.060	29.938	14.959	31.524	33.410	35.408	37.525
Belastingen en sociale premies	6.094	9.339	22.385	25.292	13.825	4.105	22.742	23.874	25.040	26.242
Overige schulden	-	-	-	782	-	-	-	-	-	-
Overlopende passiva	19.943	18.503	11.958	21.766	12.700	14.513	7.955	9.141	12.807	13.273
Totaal kortlopende schulden	26.451	27.842	62.238	70.900	56.907	34.549	62.221	213.091	219.921	223.706
Totaal passiva	988.384	995.387	1.097.297	1.188.746	1.101.687	1.071.910	932.001	5.211.706	5.020.152	4.928.786
check	-	-	-	-	-	(0)	-	-	0	0

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	halfjaar <u>2023</u>	latest estimate <u>2023</u>	prognose <u>2024</u>	prognose <u>2025</u>	prognose <u>2026</u>
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		(146.339)	(26.253)	14.337	(84.000)	(112.557)	1	60.001	173.068	167.201
Afschrijvingen		147.108	20.148	26.852	26.922	13.519	27.999	29.119	176.950	183.298
ebitda		769	(6.105)	41.189	(57.078)	(99.038)	28.000	89.120	350.018	350.499
Mutatie vlottende activa		(34.751)	24.509	(28.591)	(1.430)	(170.028)	(4.665)	(62.062)	(67.982)	(10.502)
Mutatie vlottende passiva		1.391	34.396	8.662	(14.437)	(22.886)	5.758	4.203	6.830	3.785
Netto operationele kasstroom		(32.591)	52.800	21.260	(72.945)	(291.952)	29.093	31.262	288.866	343.782
Incidentele baten en lasten		151.877	93.791	70.240	12.514	106.284	50.000	50.500	51.005	51.515
Investerings nieuwbouw								4.400.000		
investerings t.l.v. reserves/eigen middelen							225.000	175.000	102.723	
Investerings overig		77.943	52.054	-	4.500	1.761	30.009	31.189	135.139	33.691
(A) Vrije kasstroom		41.343	94.537	91.500	(64.931)	(187.429)	(175.916)	(4.524.428)	102.009	361.606
Saldo financiële baten en lasten		74	(24)	(1.790)	(1.580)	(1.147)	(1)	(60.000)	(173.067)	(167.200)
Aflossingen		-	-	-	-	-	(444)	-	(146.667)	(146.667)
Opgenomen leningen		-	-	-	444	528	-	4.400.000	-	-
(B) Financieringskasstroom		74	(24)	(1.790)	(1.136)	(619)	(445)	4.340.000	(319.733)	(313.867)
(A)-(B) Mutatie liquide middelen		41.417	94.513	89.710	(66.067)	(188.048)	(176.361)	(184.428)	(217.725)	47.739
check		-	-	-	-	-	-	-	-	-

	<u>doelstelling</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	latest estimate <u>2023</u>	prognose <u>2024</u>	prognose <u>2025</u>	prognose <u>2026</u>
D/E: debt-to-equity	<2	-	0,0	-	5,9	6,1	5,5
S: solvabiliteit	>20%	94%	95%	93%	14%	14%	15%
ICR: Interest cover ratio	>1,5	8,0	(53,2)	1,0	1,0	1,0	1,0
DSCR: debt service cover ratio	>1,2	23,0	(28,2)	27.999,9	0,4	1,1	1,1
Debt-to-ebitda	<4	-	(0,0)	-	49,4	12,2	11,7
Current ratio	>2	15,5	18,2	13,9	3,5	2,7	2,9

D/E: debt-to-equity	=	bankschuld / eigen vermogen
S: solvabiliteit	=	eigen vermogen / balanstotaal
ICR: Interest cover ratio	=	bedrijfsresultaat / rentelasten
DSCR: debt service cover ratio	=	bedrijfsresultaat + afschrijvingen / rente + aflossingen
Debt-to-ebitda	=	vreemd vermogen / bedrijfsresultaat + afschrijvingen
Current ratio	=	vlottende activa / vlottende passiva

	begroting 2023	prognose 2024	prognose 2025	prognose 2026
RESULTATENREKENING				
	2022 + indexering CPI			
Opbrengsten gemeenten		gebaseerd op kost+plus, netto resultaat € 1	2%	2%
Opbrengsten particulieren		indexering CPI=+2%, o.b.v. gem.2020-2022		
Kostprijs van de omzet		indexering CPI=+2%		
Kosten uitbesteed werk		stel: CPI=5%		
Personeelskosten	zie tabblad personeelskosten	zie tabblad personeelskosten	4%	
Lonen en salarissen				
Sociale lasten				
Pensioenlasten				
Vrijwilligersvergoeding				
Overige personeelsgerelateerde kosten				
Afschrijvingen materiele vaste activa		zie tabblad vastgoed		
Afschrijvingen onroerend goed		betreft grond, nihil		
Afschrijving ambulances		steady state + CPI		
Afschrijvingen inventaris		zie tabblad vastgoed		
Overige bedrijfskosten		indexering CPI=+2%		
Huisvestingskosten/energie		stel: CPI=5%	daling energiekosten 30k	
Onderhoudskosten vastgoed&installaties		Vitruvius +CPI	2%	
Verkoopkosten				
Auto- en transportkosten			2%	
Kantoorkosten			2%	
Algemene kosten			2%	
Totaal overige bedrijfskosten				
Financele baten		1% rente over liquide middelen		
Financele lasten		zie tabblad financiering		
Incidentele baten		stelpost: 50k p.j.+index	1%	
Incidentele lasten		nihil		
Jaarlijks resultaat	vanaf 2024, +CPI	1	2%	
BALANS				
Onroerend goed				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		steady state + CPI vanaf 2027	2%	
Ambulances			3%	
Nieuwbouw		zie tabblad vastgoed		
Handelsdebiteuren		30 dagen omzet		
Overlopende activa		60 dagen omzet		
Liquide middelen		endogeen		
Eigen vermogen		endogeen		
Voorzieningen		voorlopig nihil		
Langlopende schulden		zie tabblad financiering		
Bankiers		aflossingen		
Leveranciers en handelskredieten		90 dagen inkoopwaarde		
Belastingen en sociale premies		20 dagen personeelskosten		
Overige schulden		nihil		
Overlopende passiva		5 dagen omzet		

	jaarrekening <u>2018</u> €	jaarrekening <u>2019</u> €	jaarrekening <u>2020</u> €	jaarrekening <u>2021</u> €	jaarrekening <u>2022</u> €	halfjaar <u>2023</u> €
omzet plaatsingsgelden	49.824	51.346	35.662	33.222	32.242	13.140
omzet afstandsgelden	11.024	6.192	3.272	3.361	6.766	1.488
omzet pension	9.611	11.076	5.584	2.961	4.405	2.063
omzet voer- en dierbenodigdheden	3.156	3.326	2.051	1.611	2.016	885
diversen	31.549	44.078	19.016	20.920	21.761	13.603
dier retour	(4.718)	(3.377)	(1.784)	(1.041)	(1.174)	(469)
omzet dierenambulance particulieren	31.415	32.204	24.679	25.824	27.643	15.200
telling omzet particulieren	131.861	144.845	88.480	86.858	93.659	45.910
omzet vergoeding asielopvang	150.619	158.981	154.505	185.504	143.202	73.474
omzet dierenambulance gemeenten	115.477	125.715	129.702	150.945	130.654	76.574
opbrengsten ter vergoeding van dierenartskosten	77.569	92.148	95.549	88.339	91.005	42.399
omzet koelcel	7.948	9.128	7.947	7.035	6.965	3.677
telling omzet gemeenten	351.613	385.972	387.703	431.823	371.826	196.124
 Totaal opbrengsten	 483.474	 530.817	 476.183	 518.681	 465.485	 242.034

Begroting 2023

Start: loonkosten/sociale lasten/pensioenlasten 2022	229.750
bij: indexatie 2023 = 8%	13.785
bij: uitbreiding formatie, receptie, secretariaat, management	93.000
Vrijwilligersvergoeding: zie toelichting	25.000
Overige personeelsgerelateerde kosten +CPI=10%	47.825
Totaal personeelskosten	409.360

Begroting 2024

Start: loonkosten 2023	336.535
bij: indexatie 2023 = 4%	13.461
Vrijwilligersvergoeding: zie toelichting	30.000
Overige personeelsgerelateerde kosten +CPI=4%	49.738
Totaal personeelskosten	429.734

-

Begroting 2025

Start: loonkosten 2024	349.996
bij: indexatie 2024 = 4%	14.000
Vrijwilligersvergoeding: zie toelichting	35.000
Overige personeelsgerelateerde kosten +CPI=4%	51.727
Totaal personeelskosten	450.723

Begroting 2026

Start: loonkosten 2025	363.996
bij: indexatie 2025 = 4%	14.560
Vrijwilligersvergoeding: zie toelichting	40.000
Overige personeelsgerelateerde kosten +CPI=4%	53.796
Totaal personeelskosten	472.352

Formatie - betaald	medewerkers	fte
manager	1,0	0,8
para-veterinair	4,0	3,2
dierverzorgers	3,0	2,0
administratie	2,0	2,0
receptie&telefoon/centrale	2,0	1,6
Totaal formatie betaald	12	10
Formatie - vrijwilligers		
meldkamer - nacht	5	-
chauffeurs - nacht	5	-
meldkamer - dag	5	-
chauffeurs - dag	30	-
balie	10	-
schoonmaak	40	-
Totaal formatie vrijwillig	95	-

			pro resto	aflossing	rente jaar
Investering nieuwbouw					
		update	2024	3.000.000	60.000
Bouwkundig	1.705.762	1.747.943	1-1-2025	4.400.000	146.667
Vaste inrichting, terrein en sloop	1.099.863	505.750	31-12-2025	4.253.333	146.667
Installaties	686.952	915.000	2026	4.106.667	146.667
Indirecte kosten	893.672	1.063.800	2027	3.960.000	146.667
Leges	13.750	21.000	2028	3.813.333	146.667
Totaal investeringsbedrag	4.400.000	4.253.493	2029	3.666.667	146.667
			2030	3.520.000	146.667
Afschrijving in 30 jaar	146.667		2031	3.373.333	146.667
			2032	3.226.667	146.667
			2033	3.080.000	146.667
Financiering			2034	2.933.333	146.667
			2035	2.786.667	146.667
BNG lening, 30 jaar	4.400.000		2036	2.640.000	146.667
Aflossing jaarlijks	146.667		2037	2.493.333	146.667
			2038	2.346.667	146.667
Rente	4%		2039	2.200.000	146.667
	176.000		2040	2.053.333	146.667
			2041	1.906.667	146.667
Andere vaste bedrijfsmiddelen in 2025	100.000		2042	1.760.000	146.667
Ambulances, inventaris	steady state + CPI v.a. 2028		2043	1.613.333	146.667
			2044	1.466.667	146.667
			2045	1.320.000	146.667
Tijdelijke huisvesting			2046	1.173.333	146.667
Incidentele lasten 2024	125.000		2047	1.026.667	146.667
			2048	880.000	146.667
			2049	733.333	146.667
			2050	586.667	146.667
			2051	440.000	146.667
			2052	293.333	146.667
			2053	146.667	146.667
			2054	0	146.667

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
reserve nieuwbouw vorig boekjaar	550.931	550.931	550.931	600.931	553.764	502.723
dotatie			50.000			
onttrekking				(47.167)	(51.041)	(50.569)
reserve nieuwbouw einde boekjaar			600.931	553.764	502.723	452.154

2023	tijdelijke huisvesting: huur	174.431
	tijdelijke huisvesting: inrichting	
	begeleiding en voorbereiding nieuwbouw	
	diverse kosten	
2024	nieuwbouw	175.000
2025	inrichting	102.723
saldo		-