

**Coöperatieve Vereniging Thoon
U.A. (Twentse Huisartsen
Onderneming Oost Nederland)**

te Hengelo

Publicatierapport 2018

Inhoudsopgave

	Pagina
Publicatiestukken	
Balans per 31 december 2018	2
Winst-en-verliesrekening over 2018	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	5
Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	6

Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa		<u>3.711.318</u>		<u>3.298.040</u>
Som der vaste activa		<u>3.711.318</u>		<u>3.298.040</u>
Vlottende activa				
Vorderingen		3.775		12.100
Liquide middelen		<u>118.988</u>		<u>98.616</u>
Som der vlottende activa		<u>122.763</u>		<u>110.716</u>
		<u>3.834.081</u>		<u>3.408.756</u>
PASSIVA				
Verenigingsvermogen				
Vrij verenigingsvermogen	<u>3.563.137</u>		<u>3.144.659</u>	
	3.563.137		3.144.659	
Kortlopende schulden		270.944		264.097
		<u>3.834.081</u>		<u>3.408.756</u>

Winst-en-verliesrekening over 2018

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten		10.000		10.000
Overige bedrijfskosten		<u>5.214</u>		<u>4.090</u>
Bedrijfsresultaat		4.786		5.910
Financiële baten en lasten		<u>-3.911</u>		<u>-4.782</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		875		1.128
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-175</u>		<u>238</u>
		700		890
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen		<u>413.278</u>		<u>1.250.919</u>
Nettoresultaat		<u><u>413.978</u></u>		<u><u>1.251.809</u></u>

Coöperatieve Vereniging Thoon U.A. (Twentse Huisartsen Onderneming Oost Nederland) te Hengelo

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Coöperatieve Vereniging Thoon U.A. (Twentse Huisartsen Onderneming Oost Nederland) is feitelijk gevestigd op Sabina Klinkhamerweg 21, 7555 SK te Hengelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08155506.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Coöperatieve Vereniging Thoon U.A. (Twentse Huisartsen Onderneming Oost Nederland) bestaan voornamelijk uit de bij haar aangesloten huisartsen helpen bij het vervullen van hun centrale rol in het (medisch) zorgaanbod in de directe omgeving van de patiënt, door deze huisartsen waar nodig en gewenst te (doen) ondersteunen in hun rol van hoofdaannemer/regisseur van (medische) eerstelijns zorg, via het (doen) aanbieden van diensten die leiden tot verbetering van praktijkvoering en inhoudelijke kennis. In de stoffelijke belangen van haar leden te voorzien krachtens overeenkomsten met hen gesloten inzake het bedrijf of de bedrijven die de coöperatie te dien einde ten behoeve van haar leden uitoefent of doet uitoefenen. Als nevensdoel kan zij ook andere maatschappelijke belangen van de leden behartigen.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor de jaarrekening

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De vennootschap maakt gebruik van de consolidatievrijstelling zoals bedoeld in artikel 407 lid 2a Titel 9 BW 2.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijk en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op nettovermogenswaarde. Deze is berekend door de activa, voorzieningen en schulden te waarderen en het resultaat te berekenen op basis van de voor de moedermaatschappij geldende waarderingsgrondslagen. Voor ingehouden winsten van tegen nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen, waarover de vennootschap niet vrij kan beschikken, wordt een wettelijke reserve gevormd.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Belastingen over de winst of het verlies

De vennootschapsbelasting is berekend over het resultaat volgens de winst en-verliesrekening tegen de geldende tarieven, rekening houdend met fiscale faciliteiten en beperkingen.

Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen

Het resultaat op deelnemingen betreft het aandeel van de vennootschap in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen.

Coöperatieve Vereniging Thoon U.A. (Twentse
Huisartsen Onderneming Oost Nederland) te
Hengelo

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

Financiële vaste activa

Lijst deelnemingen

	<i>Aandeel in ge- plaatst kapitaal in %</i>
B.V. Thoon (Twentse Huisartsen Onderneming Oost Nederland), Hengelo	100,00

Verenigingsvermogen

Vrij verenigingsvermogen

Het ingehouden deel van het resultaat betreft € 413.978.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het verslagjaar 2018 waren geen personen werkzaam op basis van een volledig dienstverband bij de vennootschap (2017: geen).

Hengelo, 10 mei 2019

Coöperatieve Vereniging Thoon U.A. (Twentse Huisartsen Onderneming Oost Nederland)

w.g. A.K.G. Richters
Voorzitter

w.g. E. van der Lek
Penningmeester

w.g. M. Nijhof
Bestuurder

w.g. J.H. Silvius
Bestuurder

w.g. E.M. Kluitman
Bestuurder