

Stichting Noordzeewrakken

Treubweg 62
9981 ED Uithuizen

Kalenderjaar 2016

Stichting Noordzeewrakken
Balans per 31 december 2016

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	75.000	75.000
	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorraden</u>		
Onderhanden werk	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	0	0
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	0	0
Overige te vorderen en vooruitbetaalde bedragen	3.000	0
	<u>3.000</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING bank	8.949	2.184
	<u>8.949</u>	<u>2.184</u>
	<u><u>86.949</u></u>	<u><u>77.184</u></u>

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene en overige reserves	-2.026	-10.813
	<u> </u>	<u> </u>
	-2.026	-10.813
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	0	0
Lening Kock o/g	52.525	62.200
Lening SanCo B.V. o/g	8.564	5.198
Lening J.C. Bruins o/g	5.457	5.198
Lening JPM Holding B.V. o/g	5.436	5.177
Overige te betalen bedragen	16.993	10.224
	<u> </u>	<u> </u>
	88.975	87.997
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>86.949</u>	<u>77.184</u>

Stichting Noordzeewrakken
Winst- en verliesrekening over 2016

bijlage 2

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Opbrengsten</u>		
Donaties en giften	24.495	5.068
Subsidies		
	<u>24.495</u>	<u>5.068</u>
 Inkoopwaarde van de omzet		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>24.495</u>	<u>5.068</u>
 <u>Lasten</u>		
Personeelskosten	4.550	125
Afschrijvingen op materiële vaste activa	0	0
Huisvestingskosten	0	0
Exploitatiekosten	4.141	7.364
Verkoopkosten	0	100
Autokosten	1.762	739
Algemene kosten	1.318	1.108
Som der bedrijfslasten	<u>11.771</u>	<u>9.436</u>
Bedrijfsresultaat	<u>12.724</u>	<u>-4.368</u>
Rentebaten	0	0
Rentelasten	3.937	3.290
	<u>-3.937</u>	<u>-3.290</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>8.787</u>	<u>-7.658</u>
Bijzondere baten	0	0
Bijzondere lasten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>8.787</u></u>	<u><u>-7.658</u></u>

Grondslagen voor de balanswaardering

Algemeen

Stichting Noordzeewrakken is gevestigd te Uithuizen, Treubweg 62, 9981 ED Uithuizen. De stichting is opgericht op 4 januari 2012. Stichting Noordzeewrakken is ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 54403456.

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van de stichting.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor waardeverminderingen.

Voorraden

Onderhanden werk

De waardering van het onderhanden werk wordt gesteld op het gedeelte van de overeengekomen vergoeding voor het aangenomen werk, dat is toe te rekenen aan dat onderhanden werk. Opbrengsten en kosten worden verantwoord in de winst- en verliesrekening op basis van de voortgang van het aangenomen werk.

Gereed product en handelsgoederen

Voorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop. De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden vastgelegd volgens het kasstelsel. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het werk totaal te besteden kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2016

bijlage 3 (vervolg)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	<u>Bedrijfs- inventaris</u>	<u>Totaal</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Aanschafwaarde	75.000	75.000
Cumulatieve afschrijvingen		0
Boekwaarde	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings		
Desinvesteringen c.q. afgeschreven activa		
Terugboeking afschrijvingen		
Afschrijvingen		0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	75.000	75.000
Cumulatieve afschrijvingen	0	0
Boekwaarde	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2016

bijlage 3 (vervolg)

Vlottende activa

31-12-2016 31-12-2015

Vorraden

Onderhanden werk

Gereed product en handelsgoederen

0 0

Vorderingen

Debiteuren

Volgens saldiijst

Mutatie voorziening debiteuren

0

0 0

Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

0 0

Overige te vorderen en vooruitbetaalde bedragen

Vooruitbetaalde bedragen

3.000

3.000 0

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2016

bijlage 3 (vervolg)

Eigen vermogen

31-12-2016 31-12-2015

Algemene en overige reserves

Stand per 1 januari

-10.813 -3.155

bij: resultaat boekjaar

8.787 -7.658

Stand per 31 december

-2.026 -10.813

Kortlopende schulden

Crediteuren

Volgens saldijst crediteuren

0 0

Lening Kock o/g

Stand per 1 januari

62.200 0

Mutaties

-12.000 60.000

50.200 60.000

Rente 4%

2.325 2.200

52.525 62.200

Lening SanCo B.V. o/g

Stand per 1 januari

5.198 0

Mutaties

3.000 5.000

8.198 5.000

Rente 4%

366 198

8.564 5.198

Lening J.C. Bruins o/g

Stand per 1 januari

5.198 0

Mutaties

5.000

5.198 5.000

Rente 5%

259 198

5.457 5.198

Lening JPM Holding B.V. o/g

Stand per 1 januari

5.177 0

Mutaties

5.000

5.177 5.000

Rente 5%

259 177

5.436 5.177

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2016

bijlage 3 (vervolg)

Overige te betalen bedragen

Rekening-courant H.W. Bos

Rekening-courant T.G. Bos-Tillema

Overige

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
11.535	5.026
5.458	5.198
<u>16.993</u>	<u>10.224</u>

Niet in de balans opgenomen en rechten en verplichtingen

Samenstelling bestuur

W. Straat, voorzitter

H.W. Bos, penningmeester

J.C. Bruins, secretaris

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Vrijwilligersbijdragen	4.375	125
Opleidingskosten	175	
Overige		
	<u>4.550</u>	<u>125</u>
<u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	0	
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur		
Overige		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Brandstof motorboot	1.818	2.391
Onderhoud inventaris	1.611	3.843
Liggelden	57	1.130
Onderhoud motorboot	655	
	<u>4.141</u>	<u>7.364</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten		
Sponsoring		
Representatiekosten		
Beurskosten		100
	<u>0</u>	<u>100</u>
<u>Autokosten</u>		
KM-vergoedingen	1.762	739
Overige		
	<u>1.762</u>	<u>739</u>

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4 (vervolg)

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advieskosten		
Zakelijke verzekeringen	1.158	1.108
Telecommunicatie		
Contributies en abonnementen	160	
Advieskosten		
Overige		
	<u>1.318</u>	<u>1.108</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rentebate rekening-courant		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten</u>		
Rente en bankkosten	121	111
Rente rekening-courant en leningen	3.816	3.179
	<u>3.937</u>	<u>3.290</u>
<u>Bijzondere baten</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bijzondere lasten</u>		
Bijzondere lasten		
	<u>0</u>	<u>0</u>

Stichting Noordzeewrakken
Kasstroomoverzicht over 2016

bijlage 5

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	12.724	-4.368
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Mutaties voorraden		
Mutaties vorderingen	-3.000	0
Mutaties kortlopende schulden	978	84.211
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>10.702</u>	<u>79.843</u>
Rentebaten	0	
Rentelasten	3.937	3.290
	-3.937	-3.290
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>6.765</u>	<u>76.553</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in financiële vaste activa		-75.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-75.000
	<u>6.765</u>	<u>1.553</u>
Samenstelling geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari	2.184	631
Liquide middelen per 31 december	8.949	2.184
Mutatie liquide middelen	<u>6.765</u>	<u>1.553</u>