

Stichting Noordzeewrakken
Treubweg 62
9981 ED Uithuizen

Kalenderjaar 2017

Stichting Noordzeewrakken
Balans per 31 december 2017

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	75.538	75.000
	<u>75.538</u>	<u>75.000</u>
<u>Viottende activa</u>		
<u>Voorraden</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	0	3.000
	<u>0</u>	<u>3.000</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING bank	14.946	8.949
	<u>14.946</u>	<u>8.949</u>
	<u><u>90.484</u></u>	<u><u>86.949</u></u>

bijlage 1

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene en overige reserves	14.927	-2.026
	<u>14.927</u>	<u>-2.026</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	0	0
Lening Kock o/g	36.236	52.525
Lening J.C. Bruins o/g	7.483	8.564
Lening SanCo B.V.	5.730	5.457
Lening JPM Holding B.V. o/g	5.708	5.436
Overige te betalen bedragen	20.400	16.993
	<u>75.557</u>	<u>88.975</u>
	<u><u>90.484</u></u>	<u><u>86.949</u></u>

Stichting Noordzeewrakken
Winst- en verliesrekening over 2017

bijlage 2

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Opbrengsten</u>		
Donaties en giften	32.176	24.495
Overige	2.220	
Subsidies		
	<u>34.396</u>	<u>24.495</u>
 Inkoopwaarde van de omzet		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>34.396</u>	<u>24.495</u>
 <u>Lasten</u>		
Personeelskosten	970	4.550
Afschrijvingen op materiële vaste activa	135	0
Huisvestingskosten	0	0
Exploitatiekosten	7.720	4.141
Verkoopkosten	1.357	0
Autokosten	2.219	1.762
Algemene kosten	1.333	1.318
Som der bedrijfslasten	<u>13.734</u>	<u>11.771</u>
Bedrijfsresultaat	<u>20.662</u>	<u>12.724</u>
Rentebaten	0	0
Rentelasten	3.709	3.937
	<u>-3.709</u>	<u>-3.937</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>16.953</u>	<u>8.787</u>
Bijzondere baten	0	0
Bijzondere lasten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>16.953</u></u>	<u><u>8.787</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 2017

bijlage 3 (vervolg)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</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>		
Investeringen	673	
Desinvesteringen c.q. afgeschreven activa		
Terugboeking afschrijvingen		
Afschrijvingen	135	135
	<u>-538</u>	<u>135</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	75.673	75.673
Cumulatieve afschrijvingen	-135	-135
Boekwaarde	<u>75.538</u>	<u>75.538</u>

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2017

bijlage 3 (vervolg)

Viottende activa

31-12-2017 31-12-2016

Vorraden

Onderhanden werk

Gereed product en handelsgoederen

0 0

Vorderingen

Debiteuren

Volgens saldijst

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

0 3.000

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2017

bijlage 3 (vervolg)

Eigen vermogen

31-12-2017 31-12-2016

Algemene en overige reserves

Stand per 1 januari	-2.026	-10.813
bij: resultaat boekjaar	16.953	8.787
Stand per 31 december	<u>14.927</u>	<u>-2.026</u>

Kortlopende schulden

Crediteuren

Volgens saldijst crediteuren

0 0

Lening Kock o/g

Stand per 1 januari	52.525	62.200
Mutaties	-18.000	-12.000
	<u>34.525</u>	<u>50.200</u>
Rente 4%	1.711	2.325
	<u>36.236</u>	<u>52.525</u>

Lening J.C. Bruins o/g

Stand per 1 januari	8.564	5.198
Mutaties	-1.500	3.000
	<u>7.064</u>	<u>8.198</u>
Rente 4%	419	366
	<u>7.483</u>	<u>8.564</u>

Lening SanCo B.V.

Stand per 1 januari	5.457	5.198
Mutaties		
	<u>5.457</u>	<u>5.198</u>
Rente 5%	273	259
	<u>5.730</u>	<u>5.457</u>

Lening JPM Holding B.V. o/g

Stand per 1 januari	5.436	5.177
Mutaties		
	<u>5.436</u>	<u>5.177</u>
Rente 5%	272	259
	<u>5.708</u>	<u>5.436</u>

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2017

bijlage 3 (vervolg)

Overige te betalen bedragen

Rekening-courant H.W. Bos
Rekening-courant T.G. Bos-Tillema
Straat Holding B.V.

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
12.112	11.535
5.731	5.458
2.557	
<u>20.400</u>	<u>16.993</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 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Vrijwilligersbijdragen	970	4.375
Opleidingskosten		175
Overige		
	<u>970</u>	<u>4.550</u>
<u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	135	
	<u>135</u>	<u>0</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur		
Overige		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Brandstof motorboot	3.091	1.818
Onderhoud inventaris	3.605	1.611
Liggelden	388	57
Onderhoud motorboot	323	655
Overige	313	
	<u>7.720</u>	<u>4.141</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	323	
Sponsoring		
Representatiekosten		
Beurskosten		
Reis- en verblijfskosten	1.034	
	<u>1.357</u>	<u>0</u>
<u>Autokosten</u>		
KM-vergoedingen	2.219	1.762
Overige		
	<u>2.219</u>	<u>1.762</u>

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4 (vervolg)

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advieskosten		
Zakelijke verzekeringen	1.158	1.158
Telecommunicatie		
Contributies en abonnementen	175	160
Advieskosten		
Overige		
	<u>1.333</u>	<u>1.318</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rentebate rekening-courant		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten</u>		
Rente en bankkosten	126	121
Rente rekening-courant en leningen	3.583	3.816
	<u>3.709</u>	<u>3.937</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 2017

bijlage 5

2017

2016

Kasstroom uit operationele activiteiten

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	20.662	12.724
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	135	
Mutaties voorraden		
Mutaties vorderingen	3.000	-3.000
Mutaties kortlopende schulden	-13.418	978
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>10.379</u>	<u>10.702</u>
Rentebaten	0	
Rentelasten	3.709	3.937
	<u>-3.709</u>	<u>-3.937</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>6.670</u>	<u>6.765</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringsactiviteiten in financiële vaste activa	<u>-673</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-673</u>	<u>0</u>
	<u>5.997</u>	<u>6.765</u>
Samenstelling geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari	8.949	2.184
Liquide middelen per 31 december	14.946	8.949
Mutatie liquide middelen	<u>5.997</u>	<u>6.765</u>