

Stichting Noordzeewrakken

Treubweg 62
9981 ED Uithuizen

Kalenderjaar 2021

Stichting Noordzeewrakken
Balans per 31 december 2021

	31 december 2021	31 december 2020
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	81.349	81.135
	<u>81.349</u>	<u>81.135</u>
<u>Viottende 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	0	6.000
	<u>0</u>	<u>6.000</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING bank	29.265	45.606
	<u>29.265</u>	<u>45.606</u>
	<u>110.614</u>	<u>132.741</u>

	31 december 2021	31 december 2020
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene en overige reserves	65.927	86.883
	<u>65.927</u>	<u>86.883</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	0	0
Lening Koch o/g	0	0
Lening J.C. Bruins o/g	9.095	8.662
Lening SanCo B.V.	6.966	6.634
Lening JMP Holding B.V. o/g	6.938	6.607
Overige te betalen bedragen	21.688	23.955
	<u>44.687</u>	<u>45.858</u>
	<u><u>110.614</u></u>	<u><u>132.741</u></u>

Stichting Noordzeewrakken
Winst- en verliesrekening over 2021

bijlage 2

	2021	2020
<u>Opbrengsten</u>		
Donaties en giften	14.549	28.140
Overige	12.500	7.500
Subsidies		
Te ontvangen bedragen		6.000
	<u>27.049</u>	<u>41.640</u>
Inkoopwaarde van de omzet	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>27.049</u>	<u>41.640</u>
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	7.700	8.500
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.786	1.483
Huisvestingskosten	0	0
Exploitatiekosten	32.117	4.599
Verkoopkosten	2.808	2.621
Autokosten	43	0
Algemene kosten	1.271	1.394
Som der bedrijfslasten	<u>45.725</u>	<u>18.597</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-18.676</u>	<u>23.043</u>
Rentebaten	0	0
Rentelasten	2.280	2.153
	<u>-2.280</u>	<u>-2.153</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-20.956</u>	<u>20.890</u>
Bijzondere baten	0	319
Bijzondere lasten	0	0
	<u>0</u>	<u>-319</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>-20.956</u></u>	<u><u>21.209</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 incourantheid 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 2021

bijlage 3 (vervolg)

	<u>31-12-2021</u>	
	<u>Bedrijfs- inventaris</u>	<u>Totaal</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Aanschafwaarde	83.023	83.023
Cumulatieve afschrijvingen	-1.888	-1.888
Boekwaarde	<u>81.135</u>	<u>81.135</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings	2.000	2.000
Desinvesteringen c.q. afgeschreven activa		
Terugboeking afschrijvingen		
Afschrijvingen	1.786	1.786
	<u>-214</u>	<u>-214</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	85.023	85.023
Cumulatieve afschrijvingen	-3.674	-3.674
Boekwaarde	<u>81.349</u>	<u>81.349</u>

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2021

bijlage 3 (vervolg)

Viottende activa

31-12-2021 31-12-2020

Vorraden

Onderhanden werk

Gereed product en handelsgoederen

0	0
---	---

Vorderingen

Debiteuren

Volgens saldijst

Mutatie voorziening debiteuren

0	0
---	---

Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

0	0
---	---

Overige te vorderen en vooruitbetaalde bedragen

Nog te ontvangen bedragen

	6.000
0	6.000

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2021

bijlage 3 (vervolg)

Eigen vermogen

Algemene en overige reserves

Stand per 1 januari

bij: resultaat boekjaar

Stand per 31 december

31-12-2021 31-12-2020

86.883 65.674

-20.956 21.209

65.927 86.883

Kortlopende schulden

Crediteuren

Volgens saldijst crediteuren

0 0

Lening Koch o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

0 0

0 0

0 0

Rente 4%

0 0

0 0

Lening J.C. Bruins o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

8.662 8.250

8.662 8.250

Rente 5%

433 412

9.095 8.662

Lening SanCo B.V.

Stand per 1 januari

Mutaties

6.634 6.318

6.634 6.318

Rente 5%

332 316

6.966 6.634

Lening JMP Holding B.V. o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

6.607 6.293

6.607 6.293

Rente 5%

331 314

6.938 6.607

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 3 (vervolg)

Specificaties bij de balans per 31 december 2021

Overige te betalen bedragen

Vrijwilligersvergoedingen

Rekening-courant H.W. Bos

Rekening-courant T.G. Bos-Tillema

	31-12-2021	31-12-2020
		3.300
	14.722	14.021
	6.966	6.634
	<u>21.688</u>	<u>23.955</u>

Niet in de balans opgenomen en rechten en verplichtingen

Samenstelling bestuur

J.M. Pol, voorzitter

H.W. Bos, penningmeester

J.C. Bruins, secretaris

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Vrijwilligersbijdragen	7.700	8.500
Opleidingskosten		
Overige		
	<u>7.700</u>	<u>8.500</u>
<u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	1.786	1.483
	<u>1.786</u>	<u>1.483</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur		
Overige		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Brandstof motorboot	3.162	2.284
Onderhoud inventaris	373	203
Liggelden	485	421
Onderhoud motorboot	28.097	1.691
Overige		
	<u>32.117</u>	<u>4.599</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten		
Sponsoring	476	332
Representatiekosten		
Beurskosten		100
Reis- en verblijfskosten	2.332	2.189
	<u>2.808</u>	<u>2.621</u>
<u>Autokosten</u>		
KM-vergoedingen	43	
Overige		
	<u>43</u>	<u>0</u>

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4 (vervolg)

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advieskosten		
Zakelijke verzekeringen	1.169	1.158
Telecommunicatie		
Contributies en abonnementen	44	
Advieskosten		
Overige	58	236
	<u>1.271</u>	<u>1.394</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rentebate rekening-courant		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten</u>		
Rente en bankkosten	152	126
Rente rekening-courant en leningen	2.128	2.027
	<u>2.280</u>	<u>2.153</u>
<u>Bijzondere baten</u>		
Vrijval restant lening		319
	<u>0</u>	<u>319</u>
<u>Bijzondere lasten</u>		
Bijzondere lasten		
	<u>0</u>	<u>0</u>

Stichting Noordzeewrakken
Kasstroomoverzicht over 2021

bijlage 5

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-18.676	23.043
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	1.786	1.483
Mutaties voorraden		
Mutaties vorderingen	6.000	-6.000
Mutaties kortlopende schulden	-1.171	2.506
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-12.061	21.032
Rentebaten	0	
Rentelasten	2.280	2.153
Bijzondere baten en lasten		319
	-2.280	-1.834
Kasstroom uit operationele activiteiten	-14.341	19.198
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringsactiviteiten in financiële vaste activa	-2.000	-7.350
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.000	-7.350
	-16.341	11.848
Samenstelling geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari	45.606	33.758
Liquide middelen per 31 december	29.265	45.606
Mutatie liquide middelen	-16.341	11.848