

Stichting Noordzeewrakken

Treubweg 62
9981 ED Uithuizen

Kalenderjaar 2019

Stichting Noordzeewrakken
Balans per 31 december 2019

	31 december 2019	31 december 2018
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	75.268	75.403
	<u>75.268</u>	<u>75.403</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	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING bank	33.758	1.055
	<u>33.758</u>	<u>1.055</u>
	<u>109.026</u>	<u>76.458</u>

	31 december 2019	31 december 2018
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene en overige reserves	65.674	28.069
	<u>65.674</u>	<u>28.069</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	0	0
Lening Koch o/g	0	7.102
Lening J.C. Bruins o/g	8.250	7.857
Lening SanCo B.V.	6.318	6.017
Lening JMP Holding B.V. o/g	6.293	5.993
Overige te betalen bedragen	22.491	21.420
	<u>43.352</u>	<u>48.389</u>
	<u><u>109.026</u></u>	<u><u>76.458</u></u>

Stichting Noordzeewrakken
Winst- en verliesrekening over 2019

bijlage 2

	2019	2018
<u>Opbrengsten</u>		
Donaties en giften	44.278	23.349
Overige	9.810	6.000
Subsidies		
	<u>54.088</u>	<u>29.349</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>54.088</u>	<u>29.349</u>
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	6.275	3.625
Afschrijvingen op materiële vaste activa	135	135
Huisvestingskosten	0	0
Exploitatiekosten	5.632	7.107
Verkoopkosten	799	443
Autokosten	0	784
Algemene kosten	1.165	1.158
Som der bedrijfslasten	<u>14.006</u>	<u>13.252</u>
Bedrijfsresultaat	<u>40.082</u>	<u>16.097</u>
Rentebaten	0	0
Rentelasten	2.477	2.955
	<u>-2.477</u>	<u>-2.955</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>37.605</u>	<u>13.142</u>
Bijzondere baten	0	0
Bijzondere lasten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>37.605</u></u>	<u><u>13.142</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.

Vorraden

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

Vorraden 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

bijlage 3 (vervolg)

Specificaties bij de balans per 31 december 2019

	31-12-2019	31-12-2018
	Bedrijfs- inventaris	Totaal
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Aanschafwaarde	75.673	75.673
Cumulatieve afschrijvingen	-270	-270
Boekwaarde	75.403	75.403
<u>Mutaties</u>		
Investerings-		
Desinvesteringen c.q.		
afgeschreven activa		
Terugboeking afschrijvingen		
Afschrijvingen	135	135
	135	135
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	75.673	75.673
Cumulatieve afschrijvingen	-405	-405
Boekwaarde	75.268	75.268

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2019

bijlage 3 (vervolg)

Vlottende activa

31-12-2019 31-12-2018

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

Vooruitbetaalde bedragen

0	0
---	---

Stichting Noordzeewrakken
Specificaties bij de balans per 31 december 2019

bijlage 3 (vervolg)

Eigen vermogen

Algemene en overige reserves

Stand per 1 januari

bij: resultaat boekjaar

Stand per 31 december

31-12-2019 31-12-2018

28.069 14.927

37.605 13.142

65.674 28.069

Kortlopende schulden

Crediteuren

Volgens saldijst crediteuren

0 0

Lening Koch o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

7.102 36.236

-7.362 -30.000

-260 6.236

Rente 4%

260 866

0 7.102

Lening J.C. Bruins o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

7.857 7.483

7.857 7.483

Rente 5%

393 374

8.250 7.857

Lening SanCo B.V.

Stand per 1 januari

Mutaties

6.017 5.730

6.017 5.730

Rente 5%

301 287

6.318 6.017

Lening JMP Holding B.V. o/g

Stand per 1 januari

Mutaties

5.993 5.708

5.993 5.708

Rente 5%

300 285

6.293 5.993

Stichting Noordzeewrakken

Specificaties bij de balans per 31 december 2019

bijlage 3 (vervolg)

Overige te betalen bedragen

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

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
13.354	12.718
6.318	6.017
2.819	2.685
<u>22.491</u>	<u>21.420</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 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Vrijwilligersbijdragen	6.275	3.625
Opleidingskosten		
Overige		
	<u>6.275</u>	<u>3.625</u>
<u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	135	135
	<u>135</u>	<u>135</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur		
Overige		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Brandstof motorboot	3.149	2.320
Onderhoud inventaris	267	925
Liggelden	600	682
Onderhoud motorboot	1.616	3.180
Overige		
	<u>5.632</u>	<u>7.107</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten		
Sponsoring	580	295
Representatiekosten		
Beurskosten		
Reis- en verblijfskosten	219	148
	<u>799</u>	<u>443</u>
<u>Autokosten</u>		
KM-vergoedingen		784
Overige		
	<u>0</u>	<u>784</u>

Stichting Noordzeewrakken

bijlage 4 (vervolg)

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Advieskosten		
Zakelijke verzekeringen	1.158	1.158
Telecommunicatie		
Contributies en abonnementen		
Advieskosten		
Overige	7	
	<u>1.165</u>	<u>1.158</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rentebate rekening-courant		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten</u>		
Rente en bankkosten	151	123
Rente rekening-courant en leningen	2.326	2.832
	<u>2.477</u>	<u>2.955</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 2019

bijlage 5

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	40.082	16.097
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	135	135
Mutaties voorraden		
Mutaties vorderingen	0	3.000
Mutaties kortlopende schulden	<u>-5.037</u>	<u>-13.418</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	35.180	5.814
Rentebaten	0	
Rentelasten	<u>2.477</u>	<u>2.955</u>
	-2.477	-2.955
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>32.703</u>	<u>2.859</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in financiële vaste activa		<u>-673</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-673
	<u>32.703</u>	<u>2.186</u>
Samenstelling geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari	1.055	14.946
Liquide middelen per 31 december	<u>33.758</u>	<u>1.055</u>
Mutatie liquide middelen	<u>32.703</u>	<u>-13.891</u>