



Rapport, uitbracht aan:

Aan het bestuur van
Stichting Delft on the Move
Roland Holstlaan 652
2624 JA DELFT

Betreft:

Rapport inzake de jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

R A P P O R T

Opdracht	4
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	7
Fiscale positie	9

J A A R R E K E N I N G

Algemene toelichting balans	11
Balans per 31 december 2019	13
Winst- en verliesrekening over 2019	15
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2019	18

O V E R I G E G E G E V E N S

Mededeling ingevolge artikel 392, lid 1a, boek 2 BW	
Overige gegevens	20

B I J L A G E N

Specificatie omzetbelasting	22
-----------------------------	----

RAPPORT

Aan het bestuur van de
Stichting Delft on the Move
Roland Holstlaan 652
2624 JA DELFT

Delft, 26 februari 2020

Geacht bestuur,

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening samengesteld. De jaarrekening is samengesteld onder verantwoordelijkheid van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een verklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met het jaarverslag en de overige gegevens opgenomen in deze rapportage

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid adviseur

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 BW2 m.u.v. artikel 362 lid 2 en 3.



Algemeen

Oprichting

De onderneming is opgericht op 28 december 2018.

Activiteiten / bedrijfsvoering

De activiteiten van de onderneming bestaan uit:

Het organiseren van evenementen en ondersteunen van activiteiten op het gebied van muziek en media.



RESULTATEN

Ontwikkeling van opbrengsten en kosten

Zoals blijkt uit de winst- & verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2019 € -6.408.

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2019 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening 2019. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in duizenden euro's en in een percentage van de netto-omzet.

	2019	
	€	%
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet	2.752	100
Brutomarge	2.752	100
BEDRIJFSLASTEN		
Overige bedrijfskosten	9.091	330
Som der bedrijfslasten	9.091	330
Bedrijfsresultaat	-/- 6.339	-/- 230
Rentelasten en soortgelijke kosten	69	3
Uitkomst der financiële baten en lasten	-/- 69	-/- 3
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	-/- 6.408	-/- 233
Belastingen	0	0
	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening na belastingen	-/- 6.408	-/- 233

FINANCIËLE POSITIE

Analyse financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019.

Actief

	31-12-2019	
	€	%
Vorderingen en overlopende activa	600	62
Liquide middelen	373	38
	<u>973</u>	<u>100</u>

Passief

	31-12-2019	
	€	%
Eigen vermogen	-/- 6.408	-/- 659
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7.381	759
	<u>973</u>	<u>100</u>



FINANCIËLE POSITIE

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

In onderstaand overzicht wordt een opstelling gegeven van het liquiditeitssaldo en het werkkapitaal

	<u>2019</u>
	€
Vorderingen en overlopende activa	600
Liquide middelen	373
	<u>973</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7.381
Werkkapitaal	<u>-/- 6.408</u>
Werkkapitaal einde vorig boekjaar	0
Mutatie werkkapitaal	<u><u>-/- 6.408</u></u>

Uit vorenstaande opstelling blijkt dat het werkkapitaal in het jaar 2019 een daling had van € - 6.408. Deze mutaties zijn hierna in de staat van herkomst en besteding van middelen nader gespecificeerd.

Staat van herkomst en besteding van middelen

	<u>2019</u>
	€
Resultaat na belastingen	-/- 6.408
Cashflow	<u>-/- 6.408</u>
Mutaties in het werkkapitaal	<u><u>-/- 6.408</u></u>



FISCALE POSITIE

Ondertekening van het verslag

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Hoogachtend,

RDA Administratiekantoor
en Belastingadviesbureau



JAARREKENING

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW m.u.v. artikel 362 lid 2 en 3. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Alle bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat is het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. Verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

De netto-omzet wordt gevormd door de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde werken, geleverde goederen / verrichte diensten.

Opbrengsten van goederen worden opgenomen bij aflevering. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Brutowinst

De brutowinst bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.



ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen, welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.



BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31-12-2019	
	€	€
Actief		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen		600
Liquide middelen		373

 973

31-12-2019

€

€

Passief

Eigen vermogen

Resultaat lopend boekjaar

-/- 6.408

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Omzetbelasting

121

Overige schulden

7.260

7.381

973



WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet		2.752
Overige bedrijfskosten	9.091	
Bedrijfsresultaat		-/- 6.339
Rentelasten en soortgelijke kosten		69
Uitkomst der financiële baten en lasten		-/- 69
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen		-/- 6.408
Belastingen		0
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening na belastingen		-/- 6.408



TOELICHTING OP DE BALANS

Waarderingsgrondslagen

De grondslagen van de waardering van de bezittingen en schulden zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balansrubrieken. Voorzover niet anders vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

31-12-2019

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen

Overige vooruitbetaalde posten	300
Borg	300
	<u>600</u>

Liquide middelen

NL13 SNSB 0773 2668 52	<u>373</u>
------------------------	------------



TOELICHTING OP DE BALANS

EIGEN VERMOGEN

31-12-2019

€

PASSIVA

Resultaat lopend boekjaar

Het verloop van de post is als volgt:

Stand per einde boekjaar

-/- 6.408

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Omzetbelasting

B.t.w. voorgaande jaren

121

Overige schulden

Borg sleutels	180
Administratiekosten	450
Rente/kosten bank	29
Huisvestingskosten	348
Overige te betalen kosten	764
Te betalen F.Blijleven (Frans)	400
Te betalen D.R. van der Geer (Dennis)	1.420
Te betalen B. van Leeuwen (Brian)	3.669
	<u>7.260</u>



TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2019

2019

€

Netto-omzet

Opbrengst donaties Particulieren	1.527
Opbrengst donaties Bedrijven	425
Omzet dienstverlening	800
	<u>2.752</u>

Overige bedrijfskosten

Specificatie:

Huisvestingskosten

Huur	2.490
Onderhoud	318
Overige huisvestingskosten	371
	<u>3.179</u>

Verkoopkosten

Bestuurskosten	<u>82</u>
----------------	-----------

Kantoorkosten

Telefoonkosten	15
Internet kosten	859
Kantoorbenodigdheden	96
Administratiekosten	450
	<u>1.420</u>



TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2019

	<u>2019</u>
	€
Algemene kosten	
Statiegeld	-/- 1
Eten/drinken	788
Representatiekosten 73,5%	256
Vervoerskosten	182
Kleine aanschaffingen	1.066
Kleine aanschaf/apparatuur	799
Verbruik wegwerpartikelen en dergelijke	204
Porti/vracht	2
Promotie/decoratie	159
Contributies/abonnementen	236
Overige algemene kosten	652
Boetes	65
	<u>4.408</u>
Overige baten en lasten	
Overige baten	<u>2</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>9.091</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rente/kosten bank	67
Overige financiële kosten	<u>2</u>
	<u>69</u>



OVERIGE GEGEVENS

Deskundigenonderzoek

De vennootschap heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2: 396 lid 6 BW.

Aangezien Stichting Delft on the Move kan worden aangemerkt als een kleine onderneming volgens artikel 396 boek 2 BW, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole (artikel 393, lid 1, boek 2 BW). Om deze reden ontbreekt een accountantsverklaring.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De directie stelt voor het resultaat over het boekjaar 2019 als volgt te verwerken: € -6.408 ten laste van de overige reserves te brengen.
Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders is dit voorstel als zodanig in de jaarrekening verwerkt

BIJLAGEN

SPECIFICATIE OMZETBELASTING

omzetbelasting
2019

€

OMZETBELASTING TERZAKE VAN VERRICHTE LEVERINGEN

Opbrengsten hoog	0
Voorheffing	0
	0

Reeds verrekend op aangifte

1e kwartaal	-/- 24	
2e kwartaal	0	
3e kwartaal	0	
4e kwartaal	0	
		-/- 24
Alsnog op suppletie-aangifte te betalen		24

Balans per einde boekjaar

4e kwartaal 2019	0
Suppletie-aangifte 2019	24
Suppletie-aangifte 2018	97
	121