

Jaarrekening 2019

Stichting

Crealisatie

Zaandam

Inhoud

Samenstellingsverklaring	2
Jaarrekening	3
Balans per 31 december 2019 (na voorgestelde resultaatbestemming)	4
Winst- en verliesrekening over 2018	6
Grondslagen voor de waardering balans en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019	12
Overige gegevens	16
Accountantscontrole	16

Samenstellingsverklaring

Stichting Crealisatie
Barndegat 6
1505 HN Zaandam

Aan het bestuur,

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Crealisatie te Zaandam bestaande uit de balans per 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het 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 de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hoogachtend,

Amsterdam, 20 juli 2020

FiGi Administratie & Consultancy

G.R. Ormskirk

Jaarrekening

Balans per 31 december 2019 (na voorgestelde resultaatbestemming)
(in euro's)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<i>Vaste activa</i>		
Materiële vaste activa		
Transportmiddelen	3.096	3.981
Inventaris	<u>5.100</u>	<u>5.623</u>
	8.197	9.604
Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmijen	<u>1</u>	<u>0</u>
	1	0
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	82.691	9.726
Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen	0	16.080
Overige vorderingen	<u>1.375.195</u>	<u>370.124</u>
	1.457.886	395.930
Liquide middelen	17.142	79.544
	<u>1.483.225</u>	<u>485.078</u>

PASSIVA	31 december 2019	31 december 2018
Stichtingsvermogen	663.762	174.224
Langlopende schulden		
Achtergestelde lening	8.000	188.000
Schulden aan kredietinstellingen	<u>669.520</u>	<u>100.000</u>
	677.520	288.000
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	39.370	14.362
Verschuldigde belastingen en premies sociale verzekeringen	15.609	0
Overige schulden	<u>86.965</u>	<u>8.492</u>
	141.944	22.854
	<u>1.483.225</u>	<u>485.078</u>

Winst- en verliesrekening over 2018

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Netto omzet	1.094.133	352.707
Kostprijs van de omzet	<u>868</u>	<u>322</u>
Bruto omzetresultaat	1.093.265	352.385
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	155.645	94.018
Afschrijvingskosten op immateriële en materiële vaste activa	2.156	738
Overige personeelskosten	9.915	4.430
Huisvestingskosten	129.168	39.157
Vervoerskosten	600	617
Kantoorkosten	7.004	2.550
Verkoopkosten	6.883	4.515
Algemene kosten	<u>32.561</u>	<u>28.565</u>
Som der bedrijfslasten	343.930	174.590
Bedrijfsresultaat	<u>749.335</u>	<u>177.795</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	-247.341	0
Rentelasten	<u>-12.448</u>	<u>-3.571</u>
Financiële baten en lasten	<u>-259.789</u>	<u>-3.571</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	489.546	174.224
Aandeel in resultaat deelnemingen	<u>-9</u>	<u>0</u>
	-9	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	<u>489.537</u>	<u>174.224</u>
Resultaat na belastingen	<u>489.537</u>	<u>174.224</u>

Grondslagen voor de waardering balans en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Crealisatie betreffen voornamelijk het stimuleren, ontplooiën en ontwikkelen van ontwerptalent en kunstenaarschap.

De onderneming is opgericht op 10 juli 2018 en wordt gedreven onder de handelsnaam Stichting Crealisatie.

Het vestigingsadres van de stichting is
Barndegat 6
1505 HN Zaandam

De stichting is ingeschreven bij de kamer van koophandel te Amsterdam, onder nummer 72115084 als zijnde een stichting.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggevings- en overige wettelijke bepalingen. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Netto omzet

Netto omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten uit de levering van goederen en diensten worden verwerkt in het verslagjaar waarin de ontvangen opdracht voltooid is.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Bijzondere posten

Dit betreft posten die deel uitmaken van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Toelichting op de balans

(in euro's)

ACTIVA

<i>Materiële vaste activa</i>	Transport- middelen	Inventaris	Totaal
Verkrijgingsprijs	4.424	5.919	10.343
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-442</u>	<u>-296</u>	<u>-738</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	3.982	5.623	9.605
Investeringsen	0	748	748
Afschrijvingen	<u>-885</u>	<u>-1.271</u>	<u>-2.156</u>
Mutaties 2019	-885	-523	-1.407
Verkrijgingsprijs	4.424	6.667	11.091
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.327</u>	<u>-1.567</u>	<u>-2.894</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	3.097	5.100	8.198

De materiële vaste activa worden afgeschreven op basis van 20% per jaar van de aanschaffingswaarde

<i>Financiële vaste activa</i>	Deelneming CreaCo B.V.	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	0
Investeringsen	10	10
Resultaat deelnemingen	<u>-9</u>	<u>-9</u>
Mutaties 2019	1	1
Boekwaarde per 31 december 2019	1	1
Deelnemingspercentages	100%	
<i>Overige vorderingen</i>	31-dec-19	31-dec-18
Waarborgsommen	64.692	64.692
Vooruitbetaalde bedragen	<u>1.310.503</u>	<u>305.432</u>
	1.375.195	370.124

<i>Liquide middelen</i>	31-dec-19	31-dec-18
Kas	0	20
Bank	17.142	79.524
	<hr/>	<hr/>
	17.142	79.544

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

PASSIVA

<i>Stichtingskapitaal</i>	2019	2018
Stand per 1 januari	174.224	0
Resultaat over het boekjaar	<u>489.537</u>	<u>174.224</u>
Stand per 31 december	<u>663.761</u>	<u>174.224</u>

<i>Langlopende schulden</i>		31-dec-19	31-dec-18
	Looptijd 1 – 5 jaar	Totaal	Totaal
Achtergestelde lening	8.000	8.000	188.000
Schulden aan kredietinstellingen	<u>669.520</u>	<u>669.520</u>	<u>100.000</u>
	<u>677.520</u>	<u>677.520</u>	<u>288.000</u>

Over de lening is een rente van x,xx% (2018: x,xx%) vergoed op jaarbasis.

<i>Verschuldigde belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	31-dec-19	31-dec-18
Omzetbelasting	<u>15.609</u>	<u>-16.080</u>
	<u>15.609</u>	<u>-16.080</u>

<i>Overige schulden</i>	31-dec-19	31-dec-18
Waarborg verhuur ateliers	<u>86.965</u>	<u>8.492</u>
	<u>86.965</u>	<u>8.492</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019

(in euro's)

<i>Netto omzet</i>	2019	2018
Omzet Subsidies	787.892	332.379
Omzet Ateliers Regulier	115.955	4.342
Omzet Ateliers CAWA	74.124	1.594
Omzet Ateliers Zelfbouw	37.714	0
Omzet Tijdelijke Verhuur	4.013	2.857
Omzet Werkplaats Verhuur	1.577	0
Omzet WEVI	39.217	1.068
Omzet Service Kosten	38.652	1.337
Overige opbrengsten	-3.305	9.091
Aankoop ateliers	-1.705	0
	1.094.133	352.707

De netto omzet is in het verslagjaar gestegen/(gedaald)
met

210%

<i>Kostprijs van de omzet</i>	2019	2018
Freelance Project Manager	40.720	24.378
Freelance Bouw Manager	0	16.500
Freelance Finance Manager	25.400	30.500
Freelance Social Designer	24.600	12.000
Freelance Community Captain	37.300	9.240
Freelance Beheerder	600	0
Freelance Huur administratie	10.450	150
Freelance Overige	16.575	1.400
	155.645	94.168

<i>Afschrijvingskosten</i>	2019	2018
Afschrijvingskosten Transportmiddelen	885	442
Afschrijvingskosten Inventaris	1.271	296
	2.156	738

<i>Overige personeelskosten</i>	2019	2018
Lunchkosten	9.915	4.430
	9.915	4.430
<hr/>		
<i>Huisvestingskosten</i>	2019	2018
Huurkosten	108.752	38.520
Gas, water & electra	17.880	0
Schoonmaakkosten	2.536	48
Overige huisvestingskosten	0	588
	129.168	39.157
<hr/>		
<i>Vervoerskosten</i>	2019	2018
Brandstofkosten	7	256
Parkeerkosten	303	4
MRB	0	57
Onderhoudskosten	290	0
Overige autokosten	0	300
	600	617
<hr/>		
<i>Kantoorkosten</i>	2019	2018
Kantoorbenodigdheden	480	2.208
Telecommunicatiekosten	4.056	275
Automatiseringskosten	1.736	15
Overige kantoorkosten	733	53
	7.004	2.550
<hr/>		
<i>Verkoopkosten</i>	2019	2018
Publiciteitskosten	6.140	4.252
Drukwerk	0	263
Representatiekosten	45	0
Overige verkoopkosten	698	0
	6.883	4.515

<i>Algemene kosten</i>	2019	2018
Advieskosten	16.025	24.329
Abonnement en contributie	6.333	875
Verzekeringen	1.568	0
Aanmaning- en incassokosten	56	7
Studiekosten	900	0
Administratieve kosten	5.462	3.251
Reis- en verblijfskosten	0	53
Overige algemene kosten	2.217	50
	32.561	28.565

<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	2019	2018
Bankkosten	386	3.562
Bankrente betaald	260	0
Rente leningen o/g	11.801	9
	12.448	3.571

<i>Overige bedrijfsopbrengsten</i>	2019	2018
Ontvangen subsidies	247.341	0
	247.341	0

Almere, 20 juli 2020

Het bestuur,

C. Stom

S. Raurus

M.A. Meurkens

E.C.M. Duivenvoorden

Crealisatie
Barndegat 6
Zaandam

Overige gegevens

Accountantscontrole

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, aangezien de vennootschap op grond van artikel 2:396, lid 6 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.