

Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen
De heer G. Mendelts
p/a Hoofdstraat Oost 5
9981 AG UITHUIZEN

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2018	2
1.2 Staat van baten en lasten over 2018	4
1.3 Toelichting op de jaarrekening	5

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2		1	
Inventaris	2		125	
Vervoermiddelen	<u>1</u>		<u>1</u>	
		5		127
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.500</u>		<u>1.000</u>	
		5.500		1.000
<i>Effecten</i>	[2]	150.000		100.300
<i>Liquide middelen</i>	[3]	241.200		184.877
Totaal activazijde		<u><u>396.705</u></u>		<u><u>286.304</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 maart 2019

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	[4]	6.999	3.716	
Bestemmingsreserves	[5]	<u>388.130</u>	<u>280.430</u>	
		395.129		284.146
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[6]	440	1.908	
Overige schulden	[7]	<u>1.136</u>	<u>250</u>	
		1.576		2.158
Totaal passivazijde		<u><u>396.705</u></u>	<u><u>286.304</u></u>	

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 maart 2019

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		280.163		117.558
Inkoopwaarde van de omzet		132.051		67.315	
Mutatie voorraad	[9]	<u>-4.500</u>		<u>-</u>	
			<u>127.551</u>		<u>67.315</u>
Bruto-marge			<u>152.612</u>		<u>50.243</u>
Overige opbrengsten	[10]		<u>54.029</u>		<u>29.089</u>
Bruto bedrijfsresultaat			<u>206.641</u>		<u>79.332</u>
Lonen en salarissen	[11]	23.884		21.119	
Sociale lasten	[12]	4.024		3.556	
Afschrijvingen materiële vaste activa		123		1.410	
Huisvestingskosten	[13]	4.353		5.529	
Autokosten	[14]	2.891		3.383	
Algemene kosten	[15]	<u>28.494</u>		<u>25.231</u>	
Som der bedrijfskosten			<u>63.769</u>		<u>60.228</u>
Bedrijfsresultaat			<u>142.872</u>		<u>19.104</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[16]	247		1.154	
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-300</u>		<u>-</u>	
Som der financiële baten en lasten			<u>-53</u>		<u>1.154</u>
Bijzondere lasten	[17]	<u>-15.136</u>		<u>-</u>	
Som der bijzondere baten en lasten			<u>-15.136</u>		<u>-</u>
Resultaat voor belastingen			<u>127.683</u>		<u>20.258</u>
Belastingen			<u>-</u>		<u>-</u>
Resultaat na belastingen			<u><u>127.683</u></u>		<u><u>20.258</u></u>
Bestemming van het resultaat					
Toevoeging/onttrekking aan:					
Overige reserve			3.283		1.276-
Continuïteitsreserve			3.900		3.900
Reserve vervanging inventaris			2.000		6.000
Reserve vervanging gebouw			115.000		31.000
Reserve vervanging bus			<u>3.500</u>		<u>3.500</u>
Totaal resultaatbestemming			<u><u>127.683</u></u>		<u><u>43.124</u></u>

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

Onderneming

Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen, statutair gevestigd te Eemshaven is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 020 656549.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen, statutair gevestigd te Eemshaven, bestaan voornamelijk uit:

1. De stichting heeft ten doel koopvaardijpastoraat op te bouwen en te onderhouden in de Groningen Seaports en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door en pastoraal en diaconaal en missionair bezig te zijn onder alle opvarenden van koopvaardij schepen die Groningen Seaports aandoen, dus ongeacht ras, nationaliteit, cultuur, taal of religie.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan het adres: Borkumweg 2, 9979 XH Eemshaven.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 was dit 1 werknemer.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn bij het uitbrengen van deze jaarrekening geen gebeurtenissen na balansdatum bekend, die van invloed kunnen zijn op de jaarrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorraden

Handelsgoederen.

De voorraden gereed product en handelsgoederen zijn geïnventariseerd door het bestuur.

Effecten (opgenomen onder de vlottende activa)

De onder de vlottende activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

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 korter dan één jaar.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Opbrengst verkopen

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 wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de verkopen

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.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

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.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.