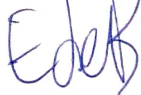


Stichting Altstadt Rotterdam

JAARREKENING 2022 CONCEPT v3

Goedgekeurd bestuur 19 juli 2023



Elsie de Brauw

molenaar

Didi Molenaar



Marijke de Korf



Déano van den Berg



Philippe Lemaire



Stichting Altstadt Rotterdam
JAARREKENING 2022 CONCEPT v3

inhoud

Samenstellingsverklaring

Bedrijfsgegevens en grondslagen

Balans

Winst- en verliesrekening

Stichting Altstadt Rotterdam
JAARREKENING 2022 CONCEPT v3

Rotterdam, maandag 17 juli 2023

Samenstellingsverklaring:

Opdracht:

Ten behoeve van het bestuur hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening samengesteld aan de hand van de door de stichting verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens berust bij de stichting.

Onze verantwoordelijkheid is het, op basis van de verstrekte gegevens, samenstellen van de jaarrekening.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden uit het voeren van de boekhouding, het doen van belastingaangiften en het adviseren van de onderneming.

Op basis van de door ons gevoerde boekhouding is de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en in overeenstemming met de Richtlijn voor Kleine Organisaties zonder Winststreven. (RjkC1)

De aard en de omvang van onze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in zekerheid omtrent de betrouwbaarheid van de jaarrekening die aan een controleverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Tot het geven van nadere toelichting zijn we graag bereid,

Met vriendelijke groet,

Coöperatie Force Finance Administratie en Belastingen
Hudsonstraat 19b, 3025CP Rotterdam

Krijn Versprille

Informatie

Stichting Altstadt Rotterdam is opgericht te Rotterdam op 20 november 2020 en heeft als doelstelling het bevorderen van theater en andere vormen van kunst en cultuur. De stichting tracht haar doel onder meer bereiken door het maken van theatervoorstellingen en het organiseren van andere culturele projecten.

Personeel

Bij de stichting waren in het verslagjaar 26 personeelsleden in dienst.

Grondslagen voor waardering

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming Richtlijn voor Kleine Organisaties zonder Winststreven. (RjkC1) uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. Wel zijn de vergelijkende cijfers aangepast naar de indeling van 2022.

Immateriële en materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde en het moment van ingebruikname.

(Im)materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgsprijs dan wel lagere beurswaarde of lagere geschatte verkoopwaarde per balansdatum. Obligaties worden echter niet hoger gewaardeerd dan de nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor de 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. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

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

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

(Im)materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Stichting Altstadt Rotterdam
JAARREKENING 2022 CONCEPT v3

Balans op 31-12-2022

ACTIVA	2022	2021
<u>Materiele vaste activa</u>		
Verbouwing	€ 176.531	€ -
Afschrijving verbouwing	€ (11.689)	€ -
Podiummaterialen	€ -	€ -
Afschrijving podiummaterialen	€ -	€ -
Bedrijfsinventaris horeca	€ 12.458	€ -
Afschrijving bedrijfsinventaris horeca	€ -	€ -
<i>totaal materiele vaste activa</i>	<u>€ 177.300</u>	<u>€ 59.323</u>
<u>Financiële vaste activa</u>		
borgsommen	€ 17.500	€ 22.500
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren Kijken naar factuursysteem	€ 2.510	€ 3.993
Omzetbelasting	€ 21.611	€ 4.662
Overige Vorderingen	€ 45.439	€ -
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 69.560</u>	<u>€ 8.655</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ -	€ -
Bank	€ 5.368	€ 156.877
<i>totaal liquide middelen</i>	<u>€ 5.368</u>	<u>€ 156.877</u>
Totaal	€ 269.728	€ 247.355

Stichting Altstadt Rotterdam
JAARREKENING 2022 CONCEPT v3

PASSIVA	2022	2021
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ (33.582)	€ 19.105
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>€ (33.582)</u>	<u>€ 19.105</u>
Langlopende schulden		
Lening Cultuur en Ondernemen	€ 176.500	€ 176.500
<i>Lening A. v/d Tempel</i>	€ 11.250	€ 11.250
<i>Lening D. v/d Berg</i>	€ 4.500	€ 4.500
<i>Lening E. de Brauw</i>	€ 6.000	€ 6.000
<i>Lening G van Helden</i>	€ 20.000	€ 20.000
<i>Lening S. Woudenberg</i>	€ 10.000	€ 10.000
<i>Totaal langlopende schulden</i>	<u>€ 228.250</u>	<u>€ 228.250</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 60.246	€ -
Te betalen loonheffing sociale lasten	€ 11.642	€ -
Te betalen netto lonen en vakantiegeld	€ 1.922	€ -
Overige kortlopende schulden	€ 1.250	€ -
<i>totaal kortlopende schulden</i>	<u>€ 75.060</u>	<u>€ -</u>
Totaal	€ 269.728	€ 247.355

Winst- en Verliesrekening	2022	2021
HORECA		
<i>Horecaopbrengsten</i>		
Omzet horeca	€ 311.917	€ 60.265
Omzet verhuur	€ 25.311	€ 11.837
Totaal horecaopbrengsten	100% € 337.228	100% € 72.102
<i>Directe kosten horeca</i>		
Inkoop horeca	37% € 125.870	42% € 30.174
Personeelskosten horeca	42% € 143.236	50% € 36.311
Honoraria horeca	16% € 55.178	9% € 6.691
Totaal directe kosten horeca	96% € 324.285	101% € 73.176
Brutomarge horeca	4% € 12.942	-1% € -1.074
VOORSTELLINGEN		
Baten voorstelling	€ 16.963	€ 7.158
Sponsoring	€ 3.000	€ -
Donaties	€ -	€ 12.280
Subsidies en fondsen	€ 123.673	€ 86.100
Totaal baten voorstellingen	€ 143.636	€ 105.538
<i>Lasten voorstellingen</i>		
Honoraria voorstellingen	€ 73.119	€ 27.449
Materialen en productie voorstellingen	€ 15.847	€ 7.839
Totaal lasten voorstellingen	€ 88.966	€ 35.288
Brutomarge voorstellingen	€ 54.669	€ 70.250
Brutomarge	€ 67.612	€ 69.176
<i>Indirecte kosten</i>		
Huisvestingskosten	€ 85.901	€ 34.794
Administratiekosten	€ 4.721	€ 506
Verkoopkosten	€ 1.221	€ -
Vervoerskosten	€ -	€ 1.187
Kantoor kosten	€ 1.655	€ 11.547
Afschrijvingskosten	€ 11.689	€ -
Overige kosten	€ 13.102	€ 1.866
Totaal indirecte kosten	€ 118.288	€ 49.900
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ -50.676	€ 19.276
Financiële baten en lasten	€ -2.011	€ -171
Exploitatieresultaat	€ -52.687	€ 19.105