

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

LEIDEN

JAARRAPPORT 2014

CONCEPT

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2014	1
2 Staat van baten en lasten 2014	2
3 Toelichting op de Balans en Staat van baten en lasten 2014	3

CONCEPT

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

	2014		2013	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Vervoermiddelen		2.500		2.500
Vlottende activa				
Debiteuren	4.930		0	
Omzetbelasting	4.395		22.027	
Liquide middelen	16.870		7.383	
		<u>26.195</u>		<u>29.410</u>
Totaal activa		<u>28.695</u>		<u>31.910</u>

PASSIVA

Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	500		500	
Reserve verliezen	-102.950		-97.761	
Resultaat boekjaar	-24.590		-26.189	
		-127.040		-123.450
Kortlopende schulden				
Overige schulden en overlopende passiva	155.735		155.360	
		<u>155.735</u>		<u>155.360</u>
		<u>28.695</u>		<u>31.910</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
Opbrengsten		175.005		168.089
Kostprijs		<u>108.685</u>		<u>144.002</u>
		66.320		24.087
Huisvestingskosten	16.156		28.790	
Autokosten	7.017		5.589	
Verkoopkosten	10.591		17.250	
Overige bedrijfskosten	73.148		17.446	
Diverse baten (-)/lasten	<u>-17.292</u>		<u>-19.672</u>	
Som der bedrijfskosten		<u>89.620</u>		<u>49.403</u>
Resultaat voor rente		-23.300		-25.316
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>1.290</u>		<u>873</u>
Resultaat boekjaar		<u><u>-24.590</u></u>		<u><u>-26.189</u></u>

CONCEPT

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3 TOELICHTING OP DE BALANS EN DE WINST- EN VERLIESREKENING 2014

3.1 ALGEMEEN

3.1.1 Activiteiten

De activiteiten van de Stichting betreffen de exploitatie en instandhouding van historische maritieme luchtvaartuigen.

3.2 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voorzover niets is vermeld geschiedt de waardering tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar gewaardeerd tegen uitgaafprijzen.

De winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; de verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

3.2.1 Toegepaste prijsgrondslagen

VORDERINGEN, SCHULDEN EN OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA

De vorderingen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt, voor zover noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening tegen oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.3 TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

	2014	2013		
	€	€		
3.3.1 Vervoermiddelen				
Boekwaarde per 1 januari				
Mercedes CDI bus 2004	2.500	2.500		
Afschrijving	0	0		
Boekwaarde per 31 december	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>		
3.3.2 Vorderingen en overlopende activa				
Belastingen en premies sociale verzekering				
Omzetbelasting	4.395	22.027		
	<u>4.395</u>	<u>22.027</u>		
3.3.3 Liquide middelen				
van Lanschot 69.90.06.554	16.037	7.115		
ABN-AMRO 59.74.19.736	833	268		
	<u>16.870</u>	<u>7.383</u>		
3.3.4 Eigen vermogen				
	Gestort kapitaal	Reserve verliezen	Resultaat boekjaar	Totaal
	€		€	€
Stand per 1 januari 2014	500	-97.761	-26.189	-123.450
Naar reserve		-26.189	26.189	0
Lagere kosten a.p.		21.000	0	21.000
Resultaat boekjaar			-24.590	-24.590
Stand per 31 december 2014	<u>500</u>	<u>-102.950</u>	<u>-24.590</u>	<u>-127.040</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.3 TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
3.3.5 Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden		
Crediteuren	5.699	0
Nog te betalen creditnota's	0	410
Voorgesloten gelden	122.115	108.615
Stortingen A.J. Dros	8.500	2.000
Huur hangaar	15.000	36.000
Overige nog te betalen kosten	4.421	8.335
	<u>155.735</u>	<u>155.360</u>

CONCEPT

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.4 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2014	2013
	€	€
3.4.1 Opbrengsten		
Omzet vliegreuen	120.316	100.592
Sponsoring	3.569	0
Donaties	46.662	27.485
Opleidingen	0	4.132
Omzet buitenland	0	35.880
Overige opbrengsten	4.458	0
	<u>175.005</u>	<u>168.089</u>
3.4.2 Kostprijs operatie		
Brandstof, landingsgelden	62.079	82.293
Onderhoud	42.375	57.359
Training	0	4.050
Inkoop dvd's	0	300
Afhandeling	4.231	0
	<u>108.685</u>	<u>144.002</u>
3.4.3 Huisvestingskosten		
Huur hangaar	16.156	36.000
Voorbelasting in huur	0	-7.210
	<u>16.156</u>	<u>28.790</u>
3.4.4 Autokosten		
Kilometervergoedingen	5.932	3.897
Overige kosten	1.085	1.692
	<u>7.017</u>	<u>5.589</u>
3.4.5 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	195	7.420
Hotel en verblijfkosten	0	891
Declaraties vrijwilligers	10.396	8.939
	<u>10.591</u>	<u>17.250</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.4 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
3.4.6 Overige bedrijfskosten		
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.124	0
Contributies en abonnementen	394	1.364
Porti- en vrachtkosten	514	260
Internet- en automatiseringskosten	2.388	2.189
Verzekering	51.109	11.827
Advieskosten	12.922	857
Diverse kosten	4.697	949
	<u>73.148</u>	<u>17.446</u>
3.4.7 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	1.290	873
	<u>1.290</u>	<u>873</u>
3.4.8 Diverse baten (-) en lasten		
Afboeking omzetbelasting	0	0
Teruggaaf accijnzen	-17.256	-19.789
Betalingsverschillen/kortingen debiteuren	-101	0
Overige	65	117
	<u>-17.292</u>	<u>-19.672</u>