

Concept d.d. 19 april 2019

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

LEIDEN

JAARRAPPORT 2018

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2018	1
2 Staat van baten en lasten 2018	2
3 Toelichting op de balans en Staat van baten en lasten 2018	3

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatverdeling)****ACTIVA**

	2018		2017	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Vervoermiddelen		97.197		62.547
Viottende activa				
Voorraad	2.980		0	
Nog te ontvangen	0		119	
Omzetbelasting	5.504		4.941	
Liquide middelen	6.771		23.157	
		15.255		28.217
Totaal activa		<u>112.452</u>		<u>90.764</u>

PASSIVA**Eigen vermogen**

Stichtingsvermogen	500		500	
Reserve verliezen	-44.965		-78.332	
Resultaat boekjaar	-72.599		33.367	
		-117.064		-44.465

Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva	229.516		135.229	
		229.516		135.229

Totaal passiva		<u>112.452</u>		<u>90.764</u>
-----------------------	--	----------------	--	---------------

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Opbrengsten		81.947		253.451
Kostprijs		<u>18.694</u>		<u>154.996</u>
		63.253		98.455
Afschrijvingen	0		13.858	
Huisvestingskosten	18.348		17.936	
Autokosten	11.489		17.155	
Verkoopkosten	132		684	
Overige bedrijfskosten	41.780		31.008	
Diverse baten (-)/lasten	<u>62.549</u>		<u>-17.916</u>	
Som der bedrijfskosten		<u>134.298</u>		<u>62.725</u>
Resultaat voor rente		-71.045		35.730
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>1.554</u>		<u>2.363</u>
Resultaat boekjaar		<u><u>-72.599</u></u>		<u><u>33.367</u></u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3 TOELICHTING OP DE BALANS

3.1 ALGEMEEN

3.1.1 Activiteiten

De activiteiten van 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

MATERIELE VASTE ACTIVA

Waardering geschiedt op basis van aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen.

VORDERINGEN, SCHULDEN EN OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA

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

	2018	2017
	€	€
3.3.1 Vervoermiddelen en motor		
Boekwaarde per 1 januari:		
Mercedes CDI bus 2004	2.500	2.500
Motor aanschaf 2017	73.905	73.905
Revisie motor 2018	34.650	0
Afschrijvingen	13.858	13.858
Boekwaarde per 31 december	97.197	62.547

3.3.2 Vorderingen en overlopende activa

Omzetbelasting	5.504	4.941
	<u>5.504</u>	<u>4.941</u>

3.3.3 Voorraad webshop

Per 31 december	<u>2.980</u>	<u>0</u>
-----------------	--------------	----------

3.3.4 Liquide middelen

van Lanschot554	548	20.612
ABN-AMRO736	1.877	1.690
ING755	2.460	615
PayPal	32	240
Kas webshop	704	0
Kruisposten	1.150	0
	<u>6.771</u>	<u>23.157</u>

3.3.5 Eigen vermogen

	Gestort kapitaal €	Reserve verliezen €	Algemene reserve €	Totaal €
Stand per 1 januari 2018	500	-78.332	33.367	-44.465
Naar reserve		33.367	-33.367	0
Resultaat boekjaar			-72.599	-72.599
Stand per 31 december 2018	<u>500</u>	<u>-44.965</u>	<u>-72.599</u>	<u>-117.064</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.3 TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

	2018	2017
	€	€
3.3.6 Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden		
Crediteuren a.p.	0	5.699
ABN-AMRO bestuursrekening	159	0
Lening in r.c. P.Leeflang	32.615	61.615
Lening motor P.Leeflang	38.000	0
Lening A.J.Dros	10.000	8.500
Lening H.Yntema	6.000	0
Lening R.Leeflang	3.220	0
T.A.van Dorp inzake ILT	626	0
Huur hangaar 2013/2014	29.145	1.000
Huur hangaar 2e halfjaar 2018	11.253	0
Huur vliegtuig 2017	45.000	45.000
Huur vliegtuig 2018	p.m.	0
Total september 2018	2.997	0
Overige nog te betalen kosten	2.301	13.415
Claimlijst, boekingsrestanten en waardebonnen	48.200	0
	<u>229.516</u>	<u>135.229</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.4 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2018	2017
	€	€
3.4.1 Opbrengsten		
Omzet vlieguren binnenland	0	132.307
Donaties	73.127	117.830
Overige opbrengsten	8.820	3.314
Totale opbrengsten	<u>81.947</u>	<u>253.451</u>
3.4.2 Kostprijs		
Brandstof, landingsgelden	5.585	45.425
Onderhoud	13.945	64.571
Huur vliegtuig	0	45.000
Inkopen webshop	2.144	0
Voorraadmutatie	-2.980	0
Totale kostprijs	<u>18.694</u>	<u>154.996</u>
3.4.3 Huisvestingskosten		
Huur en schoonmaak hangaar	18.348	17.936
	<u>18.348</u>	<u>17.936</u>
3.4.4 Autokosten		
Brandstof en onderhoud	6.359	7.140
Kilometervergoedingen	5.130	10.015
Totale autokosten	<u>11.489</u>	<u>17.155</u>
3.4.5 Verkoopkosten		
Verblijfkosten	14	280
Overige	118	404
Totale verkoopkosten	<u>132</u>	<u>684</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY**3.4 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	2018	2017
	€	€
3.4.6 Overige bedrijfskosten		
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	525	1.064
Contributies en abonnementen	0	800
Porti- en vrachtkosten	1.634	3.812
Internet- en automatiseringskosten	4.690	2.625
Telefoon	412	532
Verzekering	32.579	20.920
Diverse kosten	1.940	1.255
Totale overige bedrijfskosten	<u>41.780</u>	<u>31.008</u>

3.4.7 Diverse baten (-) en lasten

Teruggaaf accijnzen	-1.750	-16.232
Ministerie I&W	-470	0
Aviodrome restitutie 2017	-453	0
Donaties terugbetaald	1.320	0
Per saldo omzet terugbetaald	9.154	0
Waardebonnen terugbetaald	20.095	0
Hogere huurschuld 2013/2014	32.145	0
Overige	2.508	-1.684
Totale diverse baten (-) en lasten	<u>62.549</u>	<u>-17.916</u>

3.4.8 Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten	1.491	1.853
Kosten Mollierekening	63	510
Totale rentelasten en soortgelijke kosten	<u>1.554</u>	<u>2.363</u>