

Concept d.d. 20-05- 2020

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

LEIDEN

JAARRAPPORT 2019

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2019	1
2 Staat van baten en lasten 2019	2
3 Toelichting op de balans en Staat van baten en lasten 2019	3

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatverdeling)

ACTIVA

	2019		2018	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Vervoermiddelen		0		2.500
Viottende activa				
Voorraad	0		2.980	
Diverse vorderingen	0		100.201	
Liquide middelen	442		6.771	
		442		109.952
Totaal activa		<u>442</u>		<u>112.452</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Stichtingsvermogen	500		500	
Reserve verliezen	-70.264		-44.965	
Algemene reserve	-4.370		-72.599	
		-74.134		-117.064

Kortlopende schulden

Omzetbelasting	1.550		0	
Overige schulden en overlopende passiva	73.026		229.516	
		74.576		229.516

Totaal passiva

	<u>442</u>		<u>112.452</u>
--	------------	--	----------------

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Opbrengsten		73.387		81.947
Kostprijs		<u>49.767</u>		<u>18.694</u>
		23.620		63.253
Huisvestingskosten	10.126		18.348	
Autokosten	4.692		11.489	
Verkoopkosten	1.841		132	
Overige bedrijfskosten	15.330		41.780	
Diverse baten (-)/lasten	<u>-4.815</u>		<u>62.549</u>	
Som der bedrijfskosten		<u>27.174</u>		<u>134.298</u>
Resultaat voor rente		-3.554		-71.045
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>816</u>		<u>1.554</u>
Resultaat boekjaar		<u><u>-4.370</u></u>		<u><u>-72.599</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.

3.1.2 Herstel balanspost vliegtuigmotor

In 2017 en 2018 zijn gelden betaald voor het aankopen van een vliegtuigmotor alsmede de revisie van de andere vliegtuigmotor. Naar thans blijkt zijn deze bedragen betaald voor de eigenaar van het vliegtuig en mitsdien ten onrechte geboekt als materieel vast actief. In dit boekjaar is deze fout hersteld, door de betaalde bedragen onder de vlottende activa op te nemen. Aan het eind van dit boekjaar zijn deze bedragen terugbetaald.

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

	2019 €	2018 €
3.3.1 Vervoermiddelen en motor		
Boekwaarde per 1 januari:		
Mercedes CDI bus 2004 (overdracht om niet inboekjaar)	0	2.500
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>2.500</u>
3.3.2 Diverse vorderingen		
Betaald voor motor aanschaf en revisie	108.555	108.555
Afboeking	-13.858	-13.858
	<u>94.697</u>	<u>94.697</u>
Terugboeking afboeking	4.303	0
	<u>99.000</u>	<u>94.697</u>
Ontvangen aflossing	99.000	0
	<u>0</u>	<u>94.697</u>
Omzetbelasting	0	5.504
	<u>0</u>	<u>100.201</u>
3.3.3 Voorraad webshop		
Per 31 december	<u>0</u>	<u>2.980</u>
3.3.4 Liquide middelen		
van Lanschot554	0	548
ABN-AMRO736	442	1.877
ING755	0	2.460
PayPal	0	32
Kas webshop	0	704
Kruisposten	0	1.150
	<u>442</u>	<u>6.771</u>

3.3.5 Eigen vermogen

	Gestort kapitaal €	Reserve verliezen €	Algemene reserve €	Totaal €
Stand per 1 januari 2019	500	-44.965	-72.599	-117.064
Naar reserve		-72.599	72.599	0
Vrijval claims, waardebonnen		47.300	0	47.300
Resultaat boekjaar			-4.370	-4.370
Stand per 31 december 2019	<u>500</u>	<u>-70.264</u>	<u>-4.370</u>	<u>-74.134</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY

3.3 TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

	2019	2018
	€	€
3.3.6 Kortlopende schulden		
Omzetbelasting		
Te betalen btw 4e kwartaal	1.550	0
Overige kortlopende schulden		
ABN-AMRO bestuursrekening	0	159
Lening in r.c. P.Leeflang	0	32.615
Lening motor P.Leeflang	0	38.000
Lijfrente A.J.Dros	8.400	10.000
Lijfrente H.Yntema	3.600	6.000
Lijfrente T.van Dorp	4.000	0
Lening R.Leeflang	10.500	3.220
T.A.van Dorp inzake ILT	626	626
Huur hangaar 2013/2014	0	29.145
Huur hangaar 2e halfjaar 2018	0	11.253
Huur vliegtuig 2017	45.000	45.000
Total september 2018	0	2.997
Overige nog te betalen kosten	0	2.301
Claimlijst, boekingsrestanten en waardebonnen	900	48.200
	<u>73.026</u>	<u>229.516</u>

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

	2019	2018
	€	€
3.4.1 Opbrengsten		
Omzet vliegreisen	4.000	0
Donaties	65.264	73.127
Overige opbrengsten	4.123	8.820
Totale opbrengsten	<u>73.387</u>	<u>81.947</u>
3.4.2 Kostprijs		
Brandstof, landingsgelden	24.522	5.585
Onderhoud	25.062	13.945
Inkopen webshop	183	2.144
Voorraadmutatie	0	-2.980
Totale kostprijs	<u>49.767</u>	<u>18.694</u>
3.4.3 Huisvestingskosten		
Huur en schoonmaak hangaar	10.126	18.348
	<u>10.126</u>	<u>18.348</u>
3.4.4 Autokosten		
Brandstof en onderhoud	2.589	6.359
Kilometervergoedingen	2.103	5.130
Totale autokosten	<u>4.692</u>	<u>11.489</u>
3.4.5 Verkoopkosten		
Verblijfkosten	13	14
Afscheidskosten	1.621	0
Overige	207	118
Totale verkoopkosten	<u>1.841</u>	<u>132</u>

STICHTING EXPLOITATIE CATALINA PH-PBY**3.4 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN****3.4.6 Overige bedrijfskosten**

	2019	2018
	€	€
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	861	525
Vrachtkosten	5.005	1.634
Internet- en automatiseringskosten	248	4.690
Telefoon	166	412
Verzekering	4.234	32.579
Diverse kosten	4.816	1.940
Totale overige bedrijfskosten	<u>15.330</u>	<u>41.780</u>

3.4.7 Diverse baten (-) en lasten

Teruggaaf accijnzen	-8.654	-1.750
Ministerie I&W	0	-470
Aviodrome restitutie 2018	0	-453
Terugboeking afschrijving	-4.303	0
Donaties terugbetaald	0	1.320
Per saldo omzet terugbetaald	0	9.154
Waardebonnen terugbetaald	0	20.095
Hogere huurschuld 2013/2014	3.503	32.145
Retour borg Swiader (radio huur)	-2.995	0
Verschil aflossing lening P.Leeflang	-615	0
Teveel betaalde huur a.p.	-6.777	0
Overdracht Mercedes bus naar SNA	2.500	0
Voorraad webshop	1.610	0
Afboeking debiteuren	157	0
BTW terugboeking	10.761	0
Overige	-2	2.508
Totale diverse baten (-) en lasten	<u>-4.815</u>	<u>62.549</u>

3.4.8 Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten	812	1.491
Kosten Mollierekening	4	63
Totale rentelasten en soortgelijke kosten	<u>816</u>	<u>1.554</u>