

ABMA

Amsterdam

Stichting Rozenstraat 59 Amsterdam

Jaarrekening 2021

ABMA Amsterdam B.V.

Keizersgracht 169, 1016 DP Amsterdam, Postbus 10828, 1001 EV Amsterdam, telefoon: +31 (0)20 423 0916, fax: +31 (0)20 423 0917, info@abma-amsterdam.nl, www.abma-amsterdam.nl
BTW nummer: NL822057864B01, KvK nummer: 34382517, Becon nummer: 588.313, Bankrekening: 55.71.16.015 ABN AMRO Amsterdam, IBAN: NL90ABNA0557116015, BIC: ABNANL2A

ALLE DIENSTEN (EN ANDERE WERKZAAMHEDEN) WORDEN VERRICHT OP BASIS VAN EEN OVEREENKOMST VAN OPDRACHT MET ABMA TAX & ACCOUNTING B.V. OP DEZE DIENSTEN ZIJN DE ALGEMENE VOORWAARDEN, DIE EEN BEPERKING VAN AANSPRAKELIJKHEID BEVATTEN, EXPLICIET VAN TOEPASSING. DE VOORWAARDEN ZIJN GEDEPONEERD BIJ DE KAMER VAN KOOPHANDEL AMSTERDAM ONDER NUMMER 34382517 EN WORDEN OP VERZOEK KOSTELOOS TOEGEZONDEN.

Stichting Rozenstraat 59 Amsterdam

Jaarrekening 2021

| INHOUDSOPGAVE | Pagina |
|---|--------|
| 1. Rapport | |
| 1.1 Opdrachtbevestiging | 3 |
| 1.2 Algemeen | 4 |
| 1.3 Resultaatvergelijking | 5 |
| 1.4 Financiële positie | 6 |
| 2. Jaarrekening | |
| 2.1 Balans per 31 december 2021 | 8 |
| 2.2 Staat van baten en lasten over 2021 | 10 |
| 2.3 Kasstroomoverzicht over 2021 | 11 |
| 2.4 Toelichting op de jaarrekening | 12 |
| 2.5 Toelichting op de balans | 15 |
| 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |
| 3. Bijlagen | |
| 3.1 Jaaropstelling omzetbelasting | 21 |



Amsterdam

1. RAPPORT

ABMA Amsterdam B.V.

Keizersgracht 169, 1016 DP Amsterdam, Postbus 10828, 1001 EV Amsterdam, telefoon: +31 (0)20 423 0916, fax: +31 (0)20 423 0917, info@abma-amsterdam.nl, www.abma-amsterdam.nl
BTW nummer: NL822057864B01, KvK nummer: 34382517, Becon nummer: 588.313, Bankrekening: 55.71.16.015 ABN AMRO Amsterdam, IBAN: NL90ABNA0557116015, BIC: ABNANL2A

ALLE DIENSTEN (EN ANDERE WERKZAAMHEDEN) WORDEN VERRICHT OP BASIS VAN EEN OVEREENKOMST VAN OPDRACHT MET ABMA TAX & ACCOUNTING B.V. OP DEZE DIENSTEN ZIJN DE ALGEMENE VOORWAARDEN, DIE EEN BEPERKING VAN AANSPRAKELIJKHEID BEVATTEN, EXPLICIET VAN TOEPASSING. DE VOORWAARDEN ZIJN GEDEPONEERD BIJ DE KAMER VAN KOOPHANDEL AMSTERDAM ONDER NUMMER 34382517 EN WORDEN OP VERZOEK KOSTELOOS TOEGEZONDEN.

Stichting Rozenstraat 59
mevrouw S. Lang
Elandstraat 90
1016 SH AMSTERDAM

Referentie: Tjerk Abma
Betreft: jaarrekening 2021

Amsterdam, 12 april 2022

Geachte Bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van de stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Rozenstraat 59 te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
ABMA Tax & Accounting B.V.

T.M. Abma

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 2 september 2016 werd de Stichting Rozenstraat 59 per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66783186.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- W.C.M. Asselbergs - Voorzitter
- S. Lang - Penningmeester
- D. Stigter - Secretaris
- D.I. van Doesburg - Bestuurslid
- E.M. de Bruijne - Bestuurslid

Nevenfuncties bestuur

- W.C.M. Asselbergs

- Bestuurder van Group W B.V.
- Vaste gedelegeerde bestuurders namens Group W B.V. van:
 - Mertens Frames B.V.
 - Mertens Kaders B.V.B.A.
 - Mertens Frames Project Space by Plan B

- D. Stigter en D.I. van Doesburg

- Galerie Stigter van Doesburg
- Selectiecommissie Art Rotterdam

- S. Lang

- LangArt, eenmanszaak

- E.M. de Bruijne

- Ellen de Bruijne Projects, eenmanszaak
- Stichting IZA, international support for the Arts, voorzitter
- Selectiecommissie Amsterdam Art Weekend
- Selectiecommissie Art Rotterdam
- Selectiecommissie A performance Affair Brussel
- Lid Arttable Nederland

Stichting Rozenstraat is sinds 2 september 2016 een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) en is ingeschreven in het ANBI register van de belastingdienst onder nummer 856695919.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

| | 2021 | | 2020 | |
|---|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Baten | 59.997 | 100,0% | 55.414 | 100,0% |
| Inkoopwaarde baten | 13.409 | 22,4% | 37.633 | 67,9% |
| Bruto bedrijfsresultaat | 46.588 | 77,6% | 17.781 | 32,1% |
| Huisvestingskosten | 55.394 | 92,3% | 14.921 | 26,9% |
| Verkoopkosten | 396 | 0,7% | 313 | 0,6% |
| Autokosten | 3 | 0,0% | - | 0,0% |
| Kantoorkosten | 304 | 0,5% | 374 | 0,7% |
| Algemene kosten | 3.805 | 6,3% | 3.424 | 6,2% |
| Som der kosten | 59.902 | 99,8% | 19.032 | 34,4% |
| Bedrijfsresultaat | -13.314 | -22,2% | -1.251 | -2,3% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -181 | -0,3% | -178 | -0,3% |
| Som der financiële baten en lasten | -181 | -0,3% | -178 | -0,3% |
| Resultaat | -13.495 | -22,5% | -1.429 | -2,6% |

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 12.066. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

| | € | € |
|---|--------|--------|
| Het resultaat is gunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Omzet | 4.583 | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Inkoopwaarde baten | 24.224 | |
| Kantoorkosten | 70 | |
| | | 28.877 |
| Het resultaat is ongunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Huisvestingskosten | 40.473 | |
| Verkoopkosten | 83 | |
| Autokosten | 3 | |
| Algemene kosten | 381 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 3 | |
| | | 40.943 |
| Daling resultaat | | 12.066 |

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

| | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 4.775 | | 5.960 | |
| Liquide middelen | <u>2.548</u> | | <u>4.668</u> | |
| Totaal vlottende activa | | 7.323 | | 10.628 |
| Af: kortlopende schulden | | <u>27.751</u> | | <u>17.561</u> |
| Werkkapitaal | | <u>-20.428</u> | | <u>-6.933</u> |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | | | |
| | | <u>-20.428</u> | | <u>-6.933</u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | <u>-20.428</u> | | <u>-6.933</u> |
| | | <u>-20.428</u> | | <u>-6.933</u> |

ΛΒΜΛ

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | [1] | | | |
| Handelsdebiteuren | | 3.275 | | -53 |
| Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen | | 1.500 | | 1.500 |
| Overlopende activa | | - | | 4.513 |
| | | <u>4.775</u> | | <u>5.960</u> |
| <i>Liquide middelen</i> | [2] | | | |
| | | 2.548 | | 4.668 |
| Totaal activazijde | | <u><u>7.323</u></u> | | <u><u>10.628</u></u> |

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|--------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Overige reserves | -20.428 | | -6.933 | |
| | | -20.428 | | -6.933 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Handelscrediteuren | 24.900 | | 16.293 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 1.165 | | 803 | |
| Overige schulden | 1.535 | | 260 | |
| Overlopende passiva | 151 | | 205 | |
| | | 27.751 | | 17.561 |
| Totaal passivazijde | | <u>7.323</u> | | <u>10.628</u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

| | 2021 | | 2020 | |
|---|--------|-----------------------|--------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | 59.997 | | 55.414 |
| Inkoopwaarde baten | | 13.409 | | 37.633 |
| Bruto bedrijfsresultaat | | <u>46.588</u> | | <u>17.781</u> |
| Huisvestingskosten | 55.394 | | 14.921 | |
| Verkoopkosten | 396 | | 313 | |
| Autokosten | 3 | | - | |
| Kantoorkosten | 304 | | 374 | |
| Algemene kosten | 3.805 | | 3.424 | |
| Som der kosten | | <u>59.902</u> | | <u>19.032</u> |
| Bedrijfsresultaat | | <u>-13.314</u> | | <u>-1.251</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -181 | | -178 | |
| Som der financiële baten en lasten | | <u>-181</u> | | <u>-178</u> |
| Resultaat | | <u><u>-13.495</u></u> | | <u><u>-1.429</u></u> |

2.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2021 | | 2020 | |
|--|--------|---------------|--------|--------------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | -13.314 | | -1.251 |
| Verandering in werkkapitaal: | | | | |
| Vorderingen | 1.185 | | -6.220 | |
| Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | 10.190 | | 10.800 | |
| | | 11.375 | | 4.580 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -1.939 | | 3.329 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -181 | | -178 | |
| | | -181 | | -178 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -2.120 | | 3.151 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>-2.120</u> | | <u>3.151</u> |
| Toelichting op de geldmiddelen | | | | |
| Stand per 1 januari | | 4.668 | | 1.517 |
| Mutatie geldmiddelen | | -2.120 | | 3.151 |
| Stand per 31 december | | <u>2.548</u> | | <u>4.668</u> |

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Rozenstraat 59, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- a. het bieden van een experimenteel kunstpodium met een eigenzinnig programma dat gekenmerkt wordt door een hoog internationaal ambitieniveau bestaande uit prikkelende tentoonstellingen met zeggingskracht;
- b. kennisdeling en samenwerking met andere kunstorganisaties als ook kunstprofessionals uit zowel binnen- en buitenland, ten einde tot uitwisseling van ideeën te komen, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Elandstraat 90 te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Rozenstraat 59, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66783186.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstroomen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Afwijking van materieel belang

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Niet-monetaire activa die volgens de actuele waarde worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op het moment waarop de actuele waarde werd bepaald.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| Vorderingen [1] | | |
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | <u>3.275</u> | <u>-53</u> |
| Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht. | | |
| Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen | | |
| Lening Mertens frames inz. Grace Schwindt | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |
| <i>Lening Mertens frames inz. Grace Schwindt</i> | | |
| Stand per 1 januari | 1.500 | - |
| Mutaties boekjaar | - | <u>1.500</u> |
| Stand per 31 december | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |
| Overlopende activa | | |
| Vooruit ontvangen facturen | <u>-</u> | <u>4.513</u> |
| Liquide middelen [2] | | |
| Rekening courant bank | <u>2.548</u> | <u>4.668</u> |

De liquide middelen zijn terstond beschikbaar.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [3]

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| | € | € |
| Bestemmingsreserve | | |
| Stand per 1 januari | -6.933 | -5.504 |
| Toevoeging aan bestemmingsreserve | -13.495 | -1.429 |
| Stand per 31 december | <u>-20.428</u> | <u>-6.933</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

Handelscrediteuren

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>24.900</u> | <u>16.293</u> |
|-------------|---------------|---------------|

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|--------------|------------|
| Omzetbelasting | <u>1.165</u> | <u>803</u> |
|----------------|--------------|------------|

Omzetbelasting

| | | |
|---|--------------|------------|
| Omzetbelasting | - | -223 |
| Omzetbelasting suppletie | 139 | 739 |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren | <u>1.026</u> | <u>287</u> |
| | <u>1.165</u> | <u>803</u> |

Overige schulden

| | | |
|-------------------------|--------------|------------|
| Rekening courant schuld | 150 | - |
| Waarborgsommen | <u>1.385</u> | <u>260</u> |
| | <u>1.535</u> | <u>260</u> |

Rekening courant schuld

| | | |
|-----------------------|------------|----------|
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutaties boekjaar | <u>150</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u>150</u> | <u>-</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|------------------------|------------|------------|
| te betalen declaraties | <u>151</u> | <u>205</u> |
|------------------------|------------|------------|

2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Rozenstraat 59 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 54.154,92 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 30 april 2024.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Netto-omzet

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| Donaties | 3.600 | 350 |
| overige baten | 51.550 | 4.186 |
| Subsidie | 4.847 | 50.878 |
| | <u>59.997</u> | <u>55.414</u> |

De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 8,3% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Directe kosten - Rozenstraat identiteit | <u>13.409</u> | <u>37.633</u> |
|---|---------------|---------------|

Huisvestingskosten [7]

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Huur onroerend goed | 50.070 | 11.282 |
| Onderhoud onroerend goed | - | 494 |
| Huisvestingskosten 6 | 1.826 | - |
| Gas, water en elektra | 2.054 | 1.607 |
| Overige huisvestingskosten | 1.444 | 1.538 |
| | <u>55.394</u> | <u>14.921</u> |

Verkoopkosten [8]

| | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| Representatiekosten | 138 | 152 |
| Reis- en verblijfkosten | 66 | 20 |
| Inspiratiekosten | - | 141 |
| | <u>204</u> | <u>313</u> |
| Doorberekende verkoopkosten 2 | 192 | - |
| | <u>396</u> | <u>313</u> |

Autokosten

| | | |
|--------------|----------|----------|
| Autokosten 5 | <u>3</u> | <u>-</u> |
|--------------|----------|----------|

Kantoorkosten [9]

| | | |
|-----------------------|------------|------------|
| Kantoorbenodigdheden | 80 | - |
| Internetkosten | 76 | 340 |
| Kopieerkosten | 22 | - |
| Overige kantoorkosten | 126 | 34 |
| | <u>304</u> | <u>374</u> |

Algemene kosten [10]

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Administratiekosten | 2.000 | 2.000 |
| Overige dienstverleningskosten | - | 130 |
| Algemene kosten 7 | 52 | - |
| Zakelijke verzekeringen | 1.753 | 1.294 |
| | <u>3.805</u> | <u>3.424</u> |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

181

178

ΛΒΜΛ

3. BIJLAGEN

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

| | | 2021 | |
|--------------------------------------|----|--------------|---------------------|
| | | € | € |
| Boekjaar: 2021 | | | |
| BTW nummer: 8566.95.919.B.01 | | | |
| <i>Omzet</i> | | | |
| Omzet hoog | 1a | 4.600 | 966 |
| Omzet laag | 1b | 24.147 | 2.173 |
| Verschuldigde omzetbelasting | | | <u>3.139</u> |
| <i>Voorbelasting</i> | | | |
| Voorbelasting | 5b | <u>3.937</u> | <u>3.937</u> |
| Te ontvangen omzetbelasting | 5g | | <u>-798</u> |
| <i>Afdrachten omzetbelasting</i> | | | |
| 1e kwartaal | | -2 | |
| 2e kwartaal | | <u>-935</u> | <u>-937</u> |
| Suppletie omzetbelasting 2021 | | | <u><u>139</u></u> |
| | | | <u>31-12-2021</u> |
| | | | € |
| Balanspost omzetbelasting | | | |
| Omzetbelasting suppletie 2021 | | | 139 |
| Omzetbelasting suppletie 2019 & 2020 | | | <u>1.026</u> |
| | | | <u><u>1.165</u></u> |