

Stichting Combined Creatives

**te
Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2021	3
1.2 Staat van baten en lasten over 2021	5
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
1.4 Toelichting op de balans	8
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	11

1. JAARREKENING

Stichting Combined Creatives, Amsterdam

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
Stichtingskapitaal	4		-11.186		-14.203
Langlopende schulden					
Overige schulden	5		1.605		5.746
Kortlopende schulden					
Schulden aan banken	6	3.420		3.750	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7		38		303
Overige schulden en overlopende passiva	8				
		<u>76.835</u>		<u>35.090</u>	
			80.293		39.143
			<u>70.712</u>		<u>30.686</u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2021

		2021	2020
		€	€
Nettobaten	9	29.938	-
Inkoopwaarde van de baten	10	-972	-345
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	11	-23.738	-2.329
		<u>5.228</u>	<u>-2.674</u>
Brutowinst		5.228	-2.674
Lasten			
Overige lasten	12	2.032	2.775
		<u>3.196</u>	<u>-5.449</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		3.196	-5.449
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	-179	-244
		<u>-179</u>	<u>-244</u>
Totaal van netto resultaat		<u><u>3.017</u></u>	<u><u>-5.693</u></u>

1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Combined Creatives is feitelijk en statutair gevestigd op Kazernestraat 7, 1018 CC te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 59679247.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Combined Creatives bestaan voornamelijk uit: het ontwikkelen en realiseren van creatieve concepten, gebruik makend van de diverse disciplines binnen de creatieve industrie.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Activa en verplichtingen 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.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

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.

Omzetverantwoording

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

Overige bedrijfskosten

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

1.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>62</u>	<u>912</u>
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>	<u>14.117</u>
3 Liquide middelen		
ING Bank zakelijke rekening	<u>70.650</u>	<u>15.657</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
4 Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-14.203	-8.510
Storting in boekjaar	<u>3.017</u>	<u>-5.693</u>
Stand per 31 december	<u><u>-11.186</u></u>	<u><u>-14.203</u></u>

Langlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€

5 Overige schulden

Overige schulden	<u>1.605</u>	<u>5.746</u>
------------------	--------------	--------------

Overige schulden

Lening de heer D.P.W.L. Vleeshouwers	1.149	4.412
Lening de heer V.W. van Kekerix	<u>456</u>	<u>1.334</u>
	<u><u>1.605</u></u>	<u><u>5.746</u></u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

Lening de heer D.P.W.L. Vleeshouwers

Saldo per 1 januari	8.162	7.963
Bijgeschreven rente	157	199
Aflossing	-3.750	-
Kortlopend deel	<u>-3.420</u>	<u>-3.750</u>
Saldo per 31 december	<u><u>1.149</u></u>	<u><u>4.412</u></u>

Over deze lening wordt 2,5% rente per jaar over het gemiddelde saldo berekend. Met betrekking tot de aflossingen moeten nog nieuwe afspraken worden vastgelegd.

Lening de heer V.W. van Kekerix

Saldo per 1 januari	1.334	2.304
Bijgeschreven rente	22	45
Aflossing	<u>-900</u>	<u>-1.015</u>
Saldo per 31 december	<u><u>456</u></u>	<u><u>1.334</u></u>

Over deze lening wordt 2,5% rente per jaar over het gemiddelde saldo berekend. Met betrekking tot de aflossingen moeten nog nieuwe afspraken worden vastgelegd.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€

6 Schulden aan banken

Aflossingsverplichtingen	<u>3.420</u>	<u>3.750</u>
--------------------------	--------------	--------------

Stichting Combined Creatives, Amsterdam

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen		
Lening de heer D.P.W.L. Vleeshouwers	<u>3.420</u>	<u>3.750</u>
7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>38</u>	<u>303</u>
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	75.742	29.000
Nog te betalen kosten	<u>1.093</u>	<u>6.090</u>
	<u>76.835</u>	<u>35.090</u>

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
9 Nettobaten		
Bijdragen publieke fondsen, overheden e.d.	19.345	-
Eigen bijdragen	8.913	-
Publieksinkomsten binnenland	1.680	-
	<u>29.938</u>	<u>-</u>
10 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde baten	<u>972</u>	<u>345</u>
11 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten uitbesteed werk	<u>23.738</u>	<u>2.329</u>
12 Overige lasten		
Verkoopkosten	-	140
Kantoorkosten	1.539	1.140
Algemene kosten	493	1.495
	<u>2.032</u>	<u>2.775</u>
Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	-	86
Reis- en verblijfkosten	-	54
	<u>-</u>	<u>140</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	1.185	840
Website & hosting	260	114
Telefoon- en faxkosten	88	88
Kantoorbenodigdheden	6	98
	<u>1.539</u>	<u>1.140</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	1.121	1.091
Juridische adviezen	864	-
Bankkosten	167	132
Kas- en betalingsverschillen	1	-
Abonnementen en contributies	-	272
Nagekomen algemene kosten voorgaand jaar	-1.660	-
	<u>493</u>	<u>1.495</u>

Stichting Combined Creatives, Amsterdam

Financiële baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
13 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente overige schulden	<u>179</u>	<u>244</u>
Rente overige schulden		
Rente lening de heer D.P.W.L. Vleeshouwers	157	199
Rente lening de heer V.W. van Kekerix	<u>22</u>	<u>45</u>
	<u>179</u>	<u>244</u>

Amsterdam,
Stichting Combined Creatives

De heer V.W. van Kekerix
Bestuurder

De heer D.P.W.L. Vleeshouwers
Bestuurder