



---

# Jaarrekening 2019

## Stichting CO

---

# Inhoudsopgave

|   |    |
|---|----|
| FINANCIEEL VERSLAG                          | 3  |
| Voorwoord                                   | 4  |
| Resultaatanalyse                            | 5  |
| Financiële positie                          | 6  |
| <br>  |    |
| JAARREKENING                                | 7  |
| Balans                                      | 8  |
| Staat van baten en lasten                   | 9  |
| Toelichting op de jaarrekening              | 10 |
| Toelichting op de balans                    | 13 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 15 |

# Financieel verslag

## Stichting CO

# Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

## Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

## Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

## Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2019 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

### Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

|  | Verslag jaar  |               | Verschil      |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2019          | % Omzet       | Verschil      | %             |
| Omzet  | 12.002        | 100,0%        | 12.002        | 100,0%        |
| <b>Brutomarge</b>  | <b>12.002</b> | <b>100,0%</b> | <b>12.002</b> | <b>100,0%</b> |
| Totaal kosten  | 9.283         | 77,3%         | 9.283         | 100,0%        |
| Afschrijvingen   | 649           | 5,4%          | 649           | 100,0%        |
| Huisvestingskosten   | 5.165         | 43,0%         | 5.165         | 100,0%        |
| Autokosten   | 1.672         | 13,9%         | 1.672         | 100,0%        |
| Kantoorkosten  | 98            | 0,8%          | 98            | 100,0%        |
| Algemene kosten  | 1.700         | 14,2%         | 1.700         | 100,0%        |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                       | <b>2.718</b>  | <b>22,6%</b>  | <b>2.718</b>  | <b>100,0%</b> |
| Financiële baten en lasten                                     | -8.077        | -67,3%        | -8.077        | 100,0%        |
| Hypotheekrente   | 8.077         | 67,3%         | 8.077         | 100,0%        |
| <b>Resultaat voor belasting uit gewone bedrijfsuitoefening</b> | <b>-5.359</b> | <b>-44,7%</b> | <b>-5.359</b> | <b>100,0%</b> |
| Aandeel derden   | -11.500       | -95,8%        | -11.500       | 100,0%        |
| <b>Resultaat</b>   | <b>6.141</b>  | <b>51,2%</b>  | <b>6.141</b>  | <b>100,0%</b> |

## Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2019 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

### Balansoverzicht

|                        | Verslag jaar   |               |
|------------------------|----------------|---------------|
|                        | 31-12-2019     | % balans      |
| Vaste activa           | 469.013        | 59,3%         |
| Materiële vaste activa | 4.013          | 0,5%          |
| Gebouwen               | 465.000        | 58,8%         |
| Vlottende activa       | 321.630        | 40,7%         |
| Liquide middelen       | 321.630        | 40,7%         |
| <b>Activa</b>          | <b>790.644</b> | <b>100,0%</b> |
| Eigen vermogen         | 6.359          | 0,8%          |
| Voorzieningen          | 36.396         | 4,6%          |
| Langlopende schulden   | 747.889        | 94,6%         |
| <b>Passiva</b>         | <b>790.644</b> | <b>100,0%</b> |

# Jaarrekening

## Stichting CO

# Balans

Na resultaatbestemming.

## Balans

|                        | Verslag jaar   |
|------------------------|----------------|
|                        | 31-12-2019     |
| Vaste activa           | 469.013        |
| Materiële vaste activa | 4.013          |
| Gebouwen               | 465.000        |
| Vlottende activa       | 321.630        |
| Liquide middelen       | 321.630        |
| <b>Activa</b>          | <b>790.644</b> |
| Eigen vermogen         | 6.359          |
| Overige reserves       | 218            |
| Onverdeelde winst      | 6.141          |
| Voorzieningen          | 36.396         |
| Langlopende schulden   | 747.889        |
| <b>Passiva</b>         | <b>790.644</b> |



## Staat van baten en lasten

### Staat van baten en lasten

|  | Verslag jaar  |
|--|---------------|
|  | 2019          |
| Omzet  | 12.002        |
| <b>Brutomarge</b>  | <b>12.002</b> |
| Totaal kosten  | 9.283         |
| Afschrijvingen   | 649           |
| Huisvestingskosten   | 5.165         |
| Autokosten   | 1.672         |
| Kantoorkosten  | 98            |
| Algemene kosten  | 1.700         |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                       | <b>2.718</b>  |
| Financiële baten en lasten                                     | -8.077        |
| Hypotheekrente   | 8.077         |
| <b>Resultaat voor belasting uit gewone bedrijfsuitoefening</b> | <b>-5.359</b> |
| Aandeel derden   | -11.500       |
| <b>Resultaat na belasting</b>                                  | <b>6.141</b>  |

# Toelichting op de jaarrekening

## Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

## Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting CO is feitelijk gevestigd te Groenekan, Prinsenlaan 80 3737 MJ, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 71732489.

## Groepsverhoudingen

## Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

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.

## Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs. Op gebouwen en terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

### **Grondslagen van 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.

### **Grondslagen van voorzieningen**

De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

### **Grondslagen van langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. 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.

### **Grondslagen voor 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.

### **Grondslagen van bedrijfskosten**

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

## **Grondslagen van afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

## **Grondslagen van financiële baten en lasten**

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.

## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

|                        | Verslag jaar |
|------------------------|--------------|
|                        | 31-12-2019   |
| Materiële vaste activa | 4.013        |
| Inventaris             | 4.013        |

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:  
Vaste bedrijfsmiddelen 20%

### Gebouwen

|                                  | Verslag jaar |
|----------------------------------|--------------|
|                                  | 31-12-2019   |
| Gebouwen                         | 465.000      |
| Nijldreef Utrecht                | 265.000      |
| Conferentiecentrum 't Koningsbed | 200.000      |

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor vastgoed:  
Bedrijfsgebouwen 0%

Op gebouwen, grond en terreinen wordt niet afgeschreven. De bedrijfsgebouwen en - terreinen dienen als zekerheid voor de hypothecaire lening.

### Liquide middelen

|                            | Verslag jaar |
|----------------------------|--------------|
|                            | 31-12-2019   |
| Liquide middelen           | 321.630      |
| Tegoeden op bankrekeningen | 321.630      |

**Eigen vermogen**

|                   | Verslag jaar |
|-------------------|--------------|
|                   | 31-12-2019   |
| Eigen vermogen    | 6.359        |
| Overige reserves  | 218          |
| Onverdeelde winst | 6.141        |

**Voorzienen**

|                       | Verslag jaar |
|-----------------------|--------------|
|                       | 31-12-2019   |
| Voorzienen            | 36.396       |
| Overige voorzieningen | 36.396       |

**Overige voorzieningen**

|   | Verslag jaar |
|---|--------------|
|   | 31-12-2019   |
| Overige voorzieningen                   | 36.396       |
| Voorziening giften tbv 't<br>Koningsbed | 36.396       |

**Langlopende schulden**

|                                  | Verslag jaar |
|----------------------------------|--------------|
|                                  | 31-12-2019   |
| Langlopende schulden             | 747.889      |
| Leningen van Particulieren       | 443.000      |
| Schulden aan kredietinstellingen | 304.889      |

Van het totaalbedrag aan langlopende schulden heeft een bedrag van € 747.889 een resterende looptijd van langer dan 5 jaren.

De bedrijfsgebouwen en -terreinen dienen als zekerheid voor deze lening.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Omzet

|                  | Verslag jaar |
|------------------|--------------|
|                  | 2019         |
| Omzet            | 12.002       |
| Huur opbrengsten | 12.000       |
| Omzet groepen    | 2            |

### Totaal kosten

|                    | Verslag jaar |
|--------------------|--------------|
|                    | 2019         |
| Totaal kosten      | 9.283        |
| Afschrijvingen     | 649          |
| Huisvestingskosten | 5.165        |
| Autokosten         | 1.672        |
| Kantoorkosten      | 98           |
| Algemene kosten    | 1.700        |

### Afschrijvingen

|                                       | Verslag jaar |
|---------------------------------------|--------------|
|                                       | 2019         |
| Afschrijvingen                        | 649          |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 649          |

**Afschrijvingen materiële vaste activa**

|                                       | Verslag jaar |
|---------------------------------------|--------------|
|                                       | 2019         |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 649          |
| Bedrijfsinventaris                    | 649          |

**Huisvestingskosten**

|                            | Verslag jaar |
|----------------------------|--------------|
|                            | 2019         |
| Huisvestingskosten         | 5.165        |
| Gas, water en elektra      | 2.344        |
| Overige huisvestingskosten | 2.821        |

**Autokosten**

|                     | Verslag jaar |
|---------------------|--------------|
|                     | 2019         |
| Autokosten          | 1.672        |
| Kilometervergoeding | 1.672        |

**Kantoorkosten**

|                              | Verslag jaar |
|------------------------------|--------------|
|                              | 2019         |
| Kantoorkosten                | 98           |
| Contributies en abonnementen | 98           |



**Algemene kosten**

|                      | Verslag jaar |
|----------------------|--------------|
|                      | 2019         |
| Algemene kosten      | 1.700        |
| Administratiekosten  | 23           |
| Overige advieskosten | 605          |
| Verzekeringen        | 856          |
| Bankkosten           | 118          |
| Algemene kosten      | 98           |

**Hypotheekrente**

|                           | Verslag jaar |
|---------------------------|--------------|
|                           | 2019         |
| Hypotheekrente            | 8.077        |
| Hypotheek rente Nijldreef | 8.077        |