

**Stichting Roffa Mon Amour
Rotterdam**

**RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2014
D.D. 3 MAART 2015**



**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarverslag

Resultaten 3

Kengetallen 4

Jaarrekening

Balans per 31 december 2014 5

Winst- en verliesrekening 2014 7

Toelichting Algemeen 8

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 9

Toelichting balans 11

Toelichting verlies- en winstrekening 13

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

RESULTATEN

Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening 2014 ten opzichte van 2013 kan als volgt worden weergegeven:

	2014		2013	
	€	%	€	%
Netto-omzet	92.708	100,0	24.914	100,0
Directe kosten van de omzet	<u>81.020</u>	87,4	<u>20.353</u>	81,7
Bruto-omzetresultaat	11.688	12,6	4.561	18,3
Overige opbrengsten	0	0,0	1417	5,7
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	5.257	5,7	3.874	15,5
Kantoorkosten	0	0,0	12	0,0
Verkoopkosten	874	0,9	615	2,5
Algemene kosten	3.812	4,1	1.010	4,1
Bankkosten	<u>177</u>	0,2	<u>21</u>	0,1
Som der bedrijfslasten	10.120	10,9	5.532	22,2
Bedrijfsresultaat	1.568	1,7	446	1,8
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	1.568	1,7	446	1,8
Vennootschapsbelasting	<u>0</u>	0,0	<u>96</u>	0,4
Resultaat na belastingen	<u>1.568</u>	1,7	<u>350</u>	1,4

Interpretatie

In 2013 is de stichting, tezamen met haar activiteiten, opgericht.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

Kengetallen

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaalvermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een stichting hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de stichting.

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Verhouding eigen vermogen / Totaalvermogen	0,6	0,1
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	1,4	0,2

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een stichting aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31-12-2014</u>
Quick ratio: Verhouding vorderingen en liquide middelen / kortlopende schulden	2,4

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

BALANS PER 31 DECEMBER 2014 (na resultaatbestemming)

Activa	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0		1.581	
Overige vorderingen en overlopende activa	0		629	
		0		2.210
 Liquide middelen		 3.505		 3.356
		3.505		5.566

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

BALANS PER 31 DECEMBER 2014 (na resultaatbestemming)

Passiva	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>2.014</u>		<u>446</u>	
		2.014		446
Kortlopende schulden				
Voorschotten subsidies	<u>1.491</u>		<u>5.120</u>	
		1.491		5.120
		<u>3.505</u>		<u>5.566</u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

WINST- EN VERLIESREKENING

	2014		2013	
	€	%	€	%
Netto omzet	92.708	100,0	24.914	100,0
Directe kosten van de omzet	<u>81.020</u>	87,4	<u>20.353</u>	22,0
Bruto marge	11.688	12,6	4.561	4,9
Overige opbrengsten	0	0,0	1.417	1,5
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	5.257	5,7	3.874	4,2
Kantoorkosten	0	0,0	12	0,0
Verkoopkosten	874	0,9	615	0,7
Algemene kosten	3.812	4,1	1.010	1,1
Bankkosten	<u>177</u>	0,2	<u>21</u>	0,0
Som der bedrijfslasten	10.120	10,9	5.532	22,2
Bedrijfsresultaat	1.568	1,7	446	1,8
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	1.568	1,7	446	1,8
Vennootschapsbelasting	<u>p.m.</u>		<u>96</u>	0,4
Resultaat na belastingen	<u>1.568</u>		<u>350</u>	1,4

De stichting is in 2013 opgericht.

Belastingen

Voor de vennootschapsbelasting 2014 wordt verwezen naar de bijlagen.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

TOELICHTING

ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van de stichting is in de statuten als volgt verwoord:

- a) het bieden van een podium voor arthouse films en documentaires, die anders binnen Nederland geen of nauwelijks een distributienetwerk hebben en zodoende kans niet krijgen op het grote scherm
- b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Iedere zomer organiseert de stichting een openluchtbioscoop waar er een podium wordt geboden aan kleine, onafhankelijke films. Dit doet de stichting omdat ze het draagvlak voor deze cinema binnen Rotterdam willen vergroten. Naast het festival organiseert de stichting ook educatieve filmcursussen voor volwassenen. Stichting Roffa Mon Amour spant zich in voor meer culturele inspiratie en creatieve evenementen in Rotterdam. De stichting maakt cultuur en cinema toegankelijk voor een zeer diverse doelgroep.

Bestemming van de winst 2014

De winst over 2014 bedraagt € 1.568 en is toegevoegd aan de overige reserves.

Bestemming van de winst 2013

De winst over 2013 bedraagt € 350 en is toegevoegd aan de overige reserves.

Vooruitzichten / continuïteit

Per ultimo 2014 is de financiële situatie (hiervoor wordt verwezen naar de kengetallen, balans, winst en verliesrekening en de toelichting hierop) van de stichting gezond en is de continuïteit gewaarborgd.

Bestuur (gebeurtenissen na balansdatum)

Per 1 januari 2015 is er een bestuur samengesteld.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE BEPALINGEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs c.q. nominale waarde.

Overige vorderingen en overlopende activa

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een eventuele voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling 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.

Kortlopende schulden

Onder kortlopende schulden zijn de bedragen ondergebracht die nog betrekking hebben op het verslagjaar maar op balansdatum nog niet zijn betaald en bedragen die zijn ontvangen in of voor het verslagjaar en aan opvolgende jaren moeten worden toegekend.

VERVOLG TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere last van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn geleverd. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst uit verkoop en levering van diensten onder aftrek van kortingen, bonussen en van over de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet bestaat uit de direkt aan de omzet toe te rekenen direkte kosten. Deze kosten bestaan voornamelijk uit de loonkosten van het uitzendpersoneel.

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting (vierde kwartaal 2014)	<u>0</u>	<u>1.581</u>
	<u>0</u>	<u>1.581</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Borg Pintip	0	500
Tony Chocolonely	0	60
Overige	<u>0</u>	<u>69</u>
	<u>0</u>	<u>629</u>
Liquide middelen		
Triodos-bank	3.505	3.356
Kasgelden	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.505</u>	<u>3.356</u>

Het banktegoed staat ter vrije beschikking van de stichting.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2014</u>		<u>31-12-2013</u>
	€		€
EIGEN VERMOGEN			
Overige reserves			
Stand per begin boekjaar	446		0
Bij: resultaat	<u>1.568</u>		<u>446</u>
	<u>2.014</u>		<u>446</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Voorschotten Bestuurders			
<u>Voorschotten L. Smith / C. Van Zanten</u>			
Stand per begin boekjaar	20		0
Bij: mutaties	0		2.020
Af: aflossingen	<u>-20</u>		<u>-2.000</u>
	<u>0</u>		<u>20</u>
Voorschotten subsidies			
Huur en servicekosten	491		
Verhagen Stichting	<u>1000</u>		<u>2680</u>
	<u>1.491</u>		<u>2.680</u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
NETTO OMZET		
Subsidies	35.808	14.634
Omzet Horeca en kaartverkoop	<u>56.900</u>	<u>10.280</u>
	92.708	24.914
DIRECTE KOSTEN VAN DE OMZET		
Kostprijs inkopen: Horeca	37.288	5.880
Huur apparatuur / opbouw	43.179	9.414
Overige (beveiliging e.d.)	<u>553</u>	<u>2.639</u>
	81.020	17.933
Overige opbrengsten		
Contributies	0	3
Overige omzet	0	1.087
Advertentieinkomsten	<u>0</u>	<u>327</u>
	0	1.417
PERSONEELSKOSTEN		
Overige personeelkosten		
Kantinekosten	1.384	7
Vergoedingen	<u>3.873</u>	<u>3.867</u>
	<u>5.257</u>	<u>3.874</u>
Kantoorkosten		
Diverse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Verkoopkosten		
Representatie	574	543
Drukwerk	220	44
Reclame	<u>80</u>	<u>40</u>
	<u>874</u>	<u>627</u>

De stichting had in 2014 geen werknemers in dienst.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

VERVOLG TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Algemene kosten		
Automatiseringskosten	60	35
Administratiekosten	372	0
Abonnementen / Vergunningen	1.671	66
Verzekeringen	1.685	648
Overige algemene kosten	<u>24</u>	<u>261</u>
	<u>3.812</u>	<u>1.010</u>
Bankkosten		
Kosten Triodos Bank	<u>177</u>	<u>21</u>
	<u>177</u>	<u>21</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>10.120</u>	<u>5.532</u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

Overige gegevens

Budget 2015

Voor het budget 2014 wordt verwezen naar de bijlagen.