

**Stichting Roffa Mon Amour
Rotterdam**

**RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2015
D.D. 22 SEPTEMBER 2016**



**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

Inhoudsopgave

FINANCIËEL VERSLAG

Jaarverslag

Resultaten 3

Kengetallen 4

Jaarrekening

Balans per 31 december 2015 5

Winst- en verliesrekening 2015 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 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden weergegeven:

	2015		2014	
	€	%	€	%
Netto-omzet	58.304	100,0	92.708	159,0
Directe kosten van de omzet	<u>47.125</u>	80,8	<u>81.020</u>	139,0
Bruto-omzetresultaat	11.179	19,2	11.688	20,0
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	8.269	14,2	5.257	9,0
Kantoorkosten	878	1,5	0	0,0
Huisvestingskosten	281			
Verkoopkosten	2.559	4,4	874	1,5
Algemene kosten	2.942	5,0	3.812	6,5
Bankkosten	<u>53</u>	0,1	<u>177</u>	0,3
Som der bedrijfslasten	14.982	25,7	10.120	17,4
Bedrijfsresultaat	-3.803	-6,5	1.568	2,7
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	-3.803	-6,5	1.568	2,7
Vennootschapsbelasting	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>	0,0
Resultaat na belastingen	<u>-3.803</u>	-6,5	<u>1.568</u>	2,7

Interpretatie

De stichting is in 2013 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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Verhouding eigen vermogen / Totaalvermogen	-0,1	0,4
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	-0,1	1,4

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>31-12-2015</u>
Quick ratio: Verhouding vorderingen en liquide middelen / kortlopende schulden	0,9

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na resultaatbestemming)

Activa	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	600		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	0		0	
		600		0
Liquide middelen		19.962		3.305
		20.562		3.305

STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na resultaatbestemming)

<u>Passiva</u>	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-1.789</u>		<u>2.014</u>	
		-1.789		2.014
Kortlopende schulden				
Diverse	<u>22.351</u>		<u>1.491</u>	
		22.351		1.491
		<u>20.562</u>		<u>3.505</u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

WINST- EN VERLIESREKENING

	2015		2014	
	€	%	€	%
Netto omzet	58.304	100,0	92.708	100,0
Directe kosten van de omzet	<u>47.125</u>	80,8	<u>81.020</u>	139,0
Bruto marge	11.179	19,2	11.688	20,0
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	8.269	14,2	5.257	9,0
Kantoorkosten	878	1,5	-	0,0
Huisvestingskosten	281	0,5	-	0,0
Verkoopkosten	2.559	4,4	874	1,5
Algemene kosten	2.942	5,0	3.812	6,5
Bankkosten	<u>53</u>	0,1	<u>177</u>	0,3
Som der bedrijfslasten	14.982	25,7	10.120	10,9
Bedrijfsresultaat	3.803-	-6,5	1.568	1,7
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	3.803-	-6,5	1.568	1,7
Vennootschapsbelasting	<u>p.m.</u>		<u>-</u>	0,0
Resultaat na belastingen	<u>3.803-</u>		<u>1.568</u>	1,7

De stichting is in 2013 opgericht.

Belastingen

Voor de vennootschapsbelasting 2015 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 2015

Het verlies over 2015 ten bedrage van € 3.803 is onttrokken aan de geaccumuleerde verliezen.

Bestemming van de winst 2014

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

Vooruitzichten / continuïteit

Per ultimo 2015 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. Mede door het aanwenden van kort vreemd vermogen en het storten van eigen middelen kan het tekort in 2016 gedicht worden.

Bestuur

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>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>
	€		€
VLOTTENDE ACTIVA			
Belastingen en premies sociale verzekeringen			
Omzetbelasting (vierde kwartaal)	<u>600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>600</u>		<u>-</u>
Liquide middelen			
Triodos-bank	19.962	3.505	
Kasgelden	<u>-</u>	<u>-</u>	
	<u>19.962</u>		<u>3.505</u>

Het banktegoed staat ter vrije beschikking van de stichting.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>
	€		€
EIGEN VERMOGEN			
Overige reserves			
Stand per begin boekjaar	2.014		446
Bij: resultaat	<u>-3.803</u>		<u>1.568</u>
	<u><u>-1.789</u></u>		<u><u>2.014</u></u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Voorschotten Bestuurders			
<u>Voorschotten L. Smith / C. Van Zanten</u>			
Stand per begin boekjaar	-		20
Bij: mutaties	-		-
Af: aflossingen	<u>-</u>		<u>20-</u>
	<u><u>-</u></u>		<u><u>-</u></u>
Overige			
Think Public	5.000		-
Huur en servicekosten	-		491
Overige	2.351		
Vooruitontvangen subsidies Gem. Rotterdam	<u>15.000</u>		<u>1.000</u>
	<u><u>22.351</u></u>		<u><u>1.491</u></u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
NETTO OMZET		
Subsidies	34.344	35.808
Omzet Horeca en kaartverkoop	<u>23.960</u>	<u>56.900</u>
	58.304	92.708
DIRECTE KOSTEN VAN DE OMZET		
Kostprijs inkopen: Horeca	7.458	37.288
Huur apparatuur / opbouw	39.227	43.179
Overige (beveiliging e.d.)	<u>440</u>	<u>553</u>
	47.125	81.020
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Overige personeelkosten		
Kantinekosten	545	1.384
Vergoedingen	<u>7.724</u>	<u>3.873</u>
	<u>8.269</u>	<u>5.257</u>
Kantoorkosten		
Diverse	<u>878</u>	-
	<u>878</u>	-
Huisvestingskosten		
Energie	-	-
Overige huisvestingskosten	<u>281</u>	-
	<u>281</u>	-
Verkoopkosten		
Representatie	1.099	574
Drukwerk	-	220
Reclame	<u>1.460</u>	<u>80</u>
	<u>2.559</u>	<u>874</u>

De stichting had in 2015 geen werknemers in dienst.

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

VERVOLG TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Algemene kosten		
Automatiseringskosten	0	60
Administratiekosten	300	372
Abonnementen / Vergunningen	1.524	1.671
Verzekeringen	578	1.685
Overige algemene kosten	<u>540</u>	<u>24</u>
	<u>2.942</u>	<u>3.812</u>
Bankkosten		
Kosten Triodos Bank	<u>53</u>	<u>177</u>
	<u>53</u>	<u>177</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>14.701</u>	<u>10.120</u>

**STICHTING ROFFA MON AMOUR
ROTTERDAM**

Overige gegevens

Budget 2016

Voor het budget wordt verwezen naar de bijlagen.