administratie • belasting • advies

# Stichting Roffa Mon Amour

## Jaarrekening

## 2025

Rijksboom 32 • 3071AX Rotterdam
+31 - 611 000 823 • admin@de-silo.nl • www.de-silo.nl
company/silo-administratie-belasting-advies-interim SILO_NL SILO.NL SILO.NL
**Bank** NL33RABO0378470957 **K.v.K Rotterdam** 24413889 **BTW** NL088407.822.B01

## Inhoudsopgave


| | Pagina |
|---|---|
| Inhoudsopgave | 1 |
| **Accountantsrapport** | |
| - Samenstellingsverklaring | 2 |
| - Algemeen | 3 |
| **Jaarrekening 2024** | |
| - Balans 2025 | 4 - 5 |
| - Resultatenrekening 2025 | 6 |
| - Balansspecificatie 2025 | 7 – 8 |
| - Toelichting op de resultatenrekening 2025 | 9 – 12 |
| **Overige gegevens** | |
| - Toelichting op de balans en winst en verliesrekening | 13 |

Stichting Roffa  Mon Amour.
Spanjaardstraat 85B2.
3025 TK Rotterdam

# Samenstellingsverklaring

**Opdracht**
Conform uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2025 van Stichting Roffa Mon Amour te Rotterdam bestaande uit de balans per 31-12-2025 en de winst en verliesrekening over 2025 met toelichting samengesteld.

**Verantwoordelijkheid van de opdrachtgever**
Kenmerkend voor een samenstellingsverklaring is, dat wij ons baseren op de onder de verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting aan ons verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de Stichting.

**Verantwoordelijkheid van het administratiekantoor**
Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. In overeenstemming met de geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

**Bevestiging**
Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening van Stichting Roffa Mon Amour te Rotterdam samengesteld met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen betreffende de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Rotterdam, 13-02-2026,

SiLO Administratie **|** Belasting **|** Advies **|** Interim

Peter de Vries

# Algemeen

**Doelstelling**
Doelstelling van de stichting Roffa Mon Amour te Rotterdam Het bieden van een podium voor (arthouse) films, die anders binnen Nederland geen of nauwelijks een distributienetwerk hebben en zodoende blijven circuleren binnen het professionele festivalcircuit en daardoor niet of nauwelijks gezien worden door het (grote) publiek.

**Rechtsvorm**
De onderneming wordt gedreven in de vorm van een Stichting die is opgericht op 21-03-2013.

**Inschrijving Kamer van koophandel**
De Stichting is ingeschreven in het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel in Rotterdam onder nummer 57518777.

**Bestuurders**
- U. Söbbeke, voorzitter
- E. Tijman, secretaris.
- J.W. Kauffman, penningmeester
- D. Martens, algemeen lid.

**Gevolmachtigden**
- L. Smith.

# Balans Stichting Roffa Mon Amour 2025

| ACTIVA | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| **Vaste activa** | | |
| **Materiele vaste activa** | | |
| - Inventaris en inrichting | 2.678 | 5.141 |
| | 2.678 | 5.141 |
| **Financiële vaste activa** | | |
| - Waarborgsommen | 0 | 2.837 |
| | 0 | 2.837 |
| **Vlottende activa** | | |
| **Vorderingen** | | |
| - Debiteuren | 19.469 | 1.465 |
| - Overige vorderingen | 9.080 | 8.916 |
| - Overlopende activa | 7.490 | 2.286 |
| | 36.039 | 12.667 |
| **Liquide middelen** | | |
| - Betaalrekening | 14.025 | 16.930 |
| | 14.025 | 16.930 |
| **Totaal Activa** | **52.741** | **37.576** |

# Balans Stichting Roffa Mon Amour 2025

| PASSIVA | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| **Eigen vermogen** | | |
| - Eigen vermogen | 31.195 | 16.985 |
| | 31.195 | 16.985 |
| **Kortlopende schulden** | | |
| - Crediteuren | 10.569 | 7.163 |
| - Overlopende passiva | 10.977 | 13.428 |
| | 21.546 | 20.590 |
| **Totaal Passiva** | **52.741** | **37.576** |

# Winst- en verliesrekening Stichting Roffa Mon Amour 2025

| Omschrijving | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| **Bruto-marge** | | |
| **Netto omzet** | 244.041 | 185.757 |
| **Inkoop** | | |
| - Programma | 43.748 | 38.274 |
| - Techniek | 18.895 | 18.438 |
| - Productie | 55.973 | 41.324 |
| - Marketing en communicatie | 56.243 | 54.438 |
| Totaal inkoopkosten | 174.860 | 152.474 |
| **Totaal Bruto-marge** | **69.181** | **33.284** |
| **Bedrijfslasten** | | |
| - Personeelskosten | 24.249 | 19.747 |
| - Huisvestingskosten | 7.151 | 5.366 |
| - Verkoopkosten | 1.618 | 786 |
| **Overige bedrijfskosten** | | |
| - Adviseurs | 18.642 | 6.209 |
| - Kantoorkosten | 934 | 1.402 |
| - Financiële kosten | 333 | 452 |
| - Overige algemene kosten | 211 | 445 |
| **Totaal overige bedrijfskosten** | 20.120 | 8.508 |
| **Totaal Bedrijfslasten** | **53.138** | **34.407** |
| **Afschrijvingen** | **2.463** | **3.866** |
| **Financieel resultaat** | **760** | **0** |
| **Resultaat** | **14.340** | **-4.989** |

# Balansspecificatie Stichting Roffa Mon Amour 2025

| A C T I V A | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| **Vaste activa** | | |
| **Materiele vaste activa** | | |
| Inventaris en inrichting | 13.548,15 | 13.548,15 |
| Afschrijving Inventaris en inrichting | -10.870,42 | -8.407,29 |
| | 2.677,73 | 5.140,86 |
| **Financiële vaste activa** | | |
| **Overige langlopende vorderingen** | | |
| Waarborgsommen | 0,00 | 2.837,46 |
| | 0,00 | 2.837,46 |
| **Vlottende activa** | | |
| **Vorderingen** | | |
| **Debiteuren** | | |
| Debiteuren | 19.468,92 | 1.465,22 |
| | 19.468,92 | 1.465,22 |
| **Overige vorderingen** | | |
| Belastingvordering BTW | 9.080,00 | 8.916,00 |
| | 9.080,00 | 8.916,00 |
| **Overlopende activa** | | |
| Nog te factureren | 6.970,00 | 1.322,00 |
| Nog te ontvangen goederen diensten | 519,87 | 963,87 |
| | 7.489,87 | 2.285,87 |
| **Liquide middelen** | | |
| Betaalrekening Triodos | 5.084,87 | 6.930,24 |
| Spaarrekening Triodos | 8.939,67 | 10.000,00 |
| | 14.024,54 | 16.930,24 |

# Balansspecificatie Stichting Roffa Mon Amour 2025

| P A S S I V A | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| **Eigen vermogen** | | |
| **Uitkeerbare reserves** | | |
| Algemene reserve | 16.855,41 | 21.974,56 |
| | 16.855,41 | 21.974,56 |
| **Onverdeeld resultaat** | | |
| Resultaat boekjaar | 14.339,92 | -4.989,30 |
| | 14.339,92 | -4.989,30 |
| **Totaal eigen vermogen** | **31.195,33** | **16.985,26** |
| **Kortlopende Schulden** | | |
| **Crediteuren** | | |
| Crediteuren | 10.568,91 | 7.162,61 |
| | 10.568,91 | 7.162,61 |
| **Overlopende passiva** | | |
| Nog te ontvangen facturen | 5.014,82 | 7.465,78 |
| Nog te leveren goederen en diensten | 5.962,00 | 5.962,00 |
| | 10.976,82 | 13.427,78 |

# Toelichting op de balans en winst en verliesrekening

## Algemeen

**Materiële vaste activa**
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de op basis van geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van deze verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Jaarlijks wordt als volgt afgeschreven.

| | |
|---|---|
| Inrichting | 20% |
| Inventaris | 20% |
| Computers | 20% |
| Goodwill | 10% |

**Voorraden**
Voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of lagere netto opbrengstwaarde. Deze lagere netto opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

**Vorderingen**
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

**Overige activa en passiva**
De overige activa en passiva op de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

**Netto omzet**
Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

**Inkoopwaarde van de omzet**
De inkoopwaarde van de omzet omvat de direct aan de in het boekjaar geleverde goederen en diensten toe te rekenen inkoopwaarde en gemaakte kosten.

**Belastingen**
De vennootschapsbelasting wordt, indien van toepassing, berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.