



SPECIALIST IN FINANCE ● BOEKHOUDING & BELASTINGADVIES
Peter Stalpers ● Oirschot ● 06-36225034

Stichting De Compassiefabriek
Rosmalen

JAARSTUKKEN 2019

Administratiekantoor
Specialist in Finance

PHA Stalpers
Koestraat 45k
5688 AG Oirschot

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

FINANCIEEL VERSLAG

JAARRAPPORT

I	Balans per 31 december 2019	3
II	Winst- en Verliesrekening over 2019	4
III	Toelichting op de balans per 31 december 2019	5
IV	Toelichting op de Winst- en Verliesrekening over 2019	7

Stichting De Compassiefabriek
Ter attentie van de directie

Betreft: Financieel verslag 2019

Geachte directie,

Ingevolge de verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van Stichting De Compassiefabriek brengt Specialist in Finance hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2019

Opdracht

Specialist in Finance heeft de jaarrekening 2019 van Stichting De Compassiefabriek samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming.

Het is de verantwoordelijkheid van Specialist in Finance een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

De werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Vaststelling

Op basis van de verstrekte gegevens is de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is vastgesteld op

Specialist in Finance vertrouwt erop u hiermede van dienst te zijn geweest. Uiteraard ben ik gaarne bereid u nadere toelichting te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Specialist in Finance

Peter Stalpers



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle balansposten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders

Netto omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de te verwachte economische levensduur eventueel met toepassing van willekeurige afschrijving.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiele vaste activa.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

JAARRAPPORT 2019

Stichting De Compassiefabriek

I Balans per 31 december 2019

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiele vaste activa	(1)	16.523	0
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)	4.913	684
Liquide middelen	(3)	<u>5.990</u>	<u>92</u>
		<u>27.426</u>	<u>776</u>
PASSIVA			
Ondernemingsvermogen	(4)	11.833	576
Kortlopende schulden	(5)	15.593	200
Voorzieningen	(6)	0	0
		<u>27.426</u>	<u>776</u>

II Winst- en Verliesrekening over 2019

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Netto omzet	(6)	15.939	0
Inkoopkosten omzet		11.450	0
Personeelskosten	(7)	10.000	0
Afschrijvingen	(8)	3.147	0
Overige bedrijfskosten	(9)	4.709	0
Financiële kosten	(10)	375	0
Som der bedrijfskosten		29.682	0
Resultaat uit bedrijfsvoering		-13.743	0
Ontvangen subsidie in 2019	(11)	25.000	0
Financieel resultaat in 2019		<u><u>11.257</u></u>	

III Toelichting op de balans per 31 december 2019

	Bedrijfsgebouwen en terreinen		
	Inventaris	Totaal	
1. Materiele vaste activa			
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	0	0
Aanschaffingen 2019	0	19.670	19.670
Cumulatieve aanschafwaarde	0	19.670	19.670
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen t/m 2018	0	0	0
Afschrijving 2019	0	-3.147	-3.147
Boekwaarde per 31 december 2019	0	16.523	16.523
2. Vorderingen			
	2019	2018	
	€	€	
Vorderingen op handelsdebiteuren	684	684	
Vordering op omzetbelasting	4.229	0	
Vordering op Vennootschapsbelasting	0	0	
	4.913	684	
3. Liquide middelen			
Raborekening	4.835	92	
Kas	1.155	0	
	5.990	92	

4. Ondernemingsvermogen

	2019	2018
	€	€
<i>Stichting De Compassiefabriek</i>		
Geplaatst kapitaal	0	0
Overige reserves:		
Stand per 1 januari	576	0
Resultaat	11.257	576
Onttrekkingen	0	0
Stand per 31 december	<u>11.833</u>	<u>576</u>
Ondernemingsvermogen	11.833	576

5. Kortlopende schulden

R/C Buro 3 O	200	200
R/C Stichting Compassie Vastgoed	5.000	0
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.393</u>	<u>0</u>
	<u>15.593</u>	<u>200</u>

6. Voorzieningen

Er zijn geen Voorzieningen	0	0
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	0	0
Uitkering	0	0
Stand per 31 december	0	0

IV Toelichting op de Winst- en Verliesrekening over 2019

6. Netto omzet	2019	2018
	€	€
Omzet	15.939	0
Inkoopkosten	11.450	0
	<u>4.489</u>	<u>0</u>
7. Personeelskosten		
Personeelskosten	10.000	0
	<u>10.000</u>	<u>0</u>
8. Materiele vaste activa		
Afschrijving	3.147	0
	<u>3.147</u>	<u>0</u>
9. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	2.331	0
Exploitatiekosten	163	0
Kantoorkosten	2.140	0
Algemene kosten	75	0
Representatiekosten	0	0
	<u>4.709</u>	<u>0</u>
10. Financiële kosten		
Bankkosten	375	0
Bankopbrengsten	0	0
	<u>375</u>	<u>0</u>
11. Subsidie opbrengsten		
Rooms Weeshuis Den Bosch	10.000	0
Oranje fonds	15.000	0
	<u>25.000</u>	<u>0</u>