



Au Bain Marie

Financieel Verslag 2024

Coöperatie Force Finance Administratie & Belastingen U.A.

KvK: 24462458

Mail: info@forcefinance.nl

Web: www.forcefinance.nl

Btw: NL82 208 318 39 B01

Vestigingen:

(tevens postadres) Zomerhofstraat 71 Kantoor 130, 3032CK CB Rotterdam, tel: 010-2460679

Bataviastraat 24 - unit 2.07, 1095 ET Amsterdam, tel: 020-7371249

Winterwijk 30b, 5141 KE Waalwijk, tel: 010-2460679

Prinsegracht 40 1e etage, 2512 GA Den Haag, tel: 070-7370825

Inhoud

<u>Balans</u>	5
<u>Functionele exploitatierekening</u>	7
<u>Toelichting bij de balans</u>	8
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	10

Opgesteld door Frank Goudsblom
Force Finance, Bataviastraat 24, 1095 ET Amsterdam
www.forcefinance.nl



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.



Au Bain Marie
Financieel Verslag 2024

Balans

ACTIVA	2024	2023
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 4.954	€ 6.562
Totaal vaste activa	€ 4.954	€ 6.562
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 276	€ 276
Overige vorderingen	€ 30.737	€ 22.302
Totaal vorderingen	€ 31.013	€ 22.578
Liquide middelen	€ 541	€ 11.292
<u>Totaal Activa</u>	€ 36.508	€ 40.431



Au Bain Marie
Financieel Verslag 2024

Balans

PASSIVA	2024	2023
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 11.103	€ 27.578
Toe- of afname door resultaat	€ 10.386	€ (16.475)
Totaal Eigen Vermogen	€ 21.489	€ 11.103
<u>Langlopende Schuld</u>	€ -	€ -
<u>Kortlopende schulden</u>	€ 15.020	€ 29.329
<u>Totaal Passiva</u>	€ 36.508	€ 40.431



Functionele exploitatierekening

BATEN	2024	2023
Uitkoop, voorstellingen binnenland	€ 32.600	€ 25.133
Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ 10.549
1. Publieksinkomsten Totaal	€ 32.600	€ 35.682
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3. Overige directe Inkomsten	€ -	€ 3.817
4. Totaal Directe Inkomsten	€ 32.600	€ 39.498
5. Indirecte Opbrengsten	€ -	€ -
6a. Particulieren incl vrienden	€ -	€ -
6b. Bedrijven	€ -	€ -
6c. Private fondsen	€ 43.500	€ 18.500
6d. Overige	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 43.500	€ 18.500
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 76.100	€ 57.998
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ -	€ -
TOTALE BATEN	€ 76.100	€ 57.998

LASTEN	2024	2023
1. Beheerslasten materieel	€ 21.909	€ 13.569
2. Beheerslasten personeel	€ 26.781	€ 19.089
3. Totale beheerslasten	€ 48.691	€ 32.658
4a. Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 6.606	€ 14.404
4b. Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 3.275	€ 1.451
4. Totale activiteitenlasten materieel	€ 9.881	€ 15.855
4a. Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ -	€ -
4b. Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 7.142	€ 25.960
5. Activiteitenlasten personeel	€ 7.142	€ 25.960
Totale activiteitenlasten	€ 17.023	€ 41.815
TOTALE LASTEN	€ 65.714	€ 74.473
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 10.386	€ (16.475)
Boetes, niet aftrekbaar	€ 1.013	€ 408
Exploitatieresultaat	€ 11.399	€ (16.067)
Resultaatverdeling		
Algemene reserve	€ 11.399	€ -16.067
Bestemmingsreserve	€ -	€ -
	€ 11.399	€ -16.067



Toelichting balans

ACTIVA

Materiele vaste activa

	Inventaris
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2024	€ 14.644
Investerings 2024	€ -
Desinvesteringen 2024	€ -
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2024	<u>€ 14.644</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2024	€ (8.082)
Afschrijvingen 2024	€ (1.608)
Desinvesteringen 2024	€ -
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2024	<u>€ (9.691)</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>€ 4.954</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>€ 6.562</u>

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 276	€ 276
Borg	€ 100	€ 100
Te vorderen omzetbelasting	€ 1.178	€ 1.014
Overige vorderingen	€ 29.459	€ 21.188
Totaal Overige vorderingen	€ 30.737	€ 22.302
<u>Totaal vorderingen</u>	<u>€ 31.013</u>	<u>€ 22.578</u>

Liquide middelen

Rekening Courant Triodos	€ 541	€ 11.292
Spaarrekening Triodos	€ -	€ -
Credit Card	€ -	€ -
<u>Totaal liquide middelen</u>	<u>€ 541</u>	<u>€ 11.292</u>

De liquide middelen zijn vrij besteedbaar

Totaal Activa	<u>€ 36.508</u>	<u>€ 40.431</u>
----------------------	-----------------	-----------------



Toelichting balans

PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Algemene reserve</u>		
Algemene reserve begin boekjaar	€ 11.103	€ 27.578
Mutatie algemene reserve boekjaar	€ 10.386	€ (16.475)
<u>totaal algemene reserve</u>	<u>€ 21.489</u>	<u>€ 11.103</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 3.848	€ 13.269
Overige Schulden	€ 10.815	€ 15.885
Overlopende passiva	€ 357	€ 175
<u>totaal kortlopende schulden</u>	<u>€ 15.020</u>	<u>€ 29.329</u>
Totaal Passiva	<u>€ 36.508</u>	<u>€ 40.431</u>

Toelichting functionele exploitatierekening

BATEN	Realisatie 2024	Realisatie 2023
<u>Publieksinkomsten: recettes Nederland</u>		
Uitkoopsommen (talenten projecten)	€ -	€ 25.133
Omzet binnenland	€ 32.600	€ -
Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ 10.549
<u>Totaal publieksinkomsten</u>	<u>€ 32.600</u>	<u>€ 35.682</u>
<u>Sponsorinkomsten</u>		
Directe Sponsorinkomsten / donaties	€ -	€ -
<u>Totaal sponsorinkomsten</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Overige directe opbrengsten</u>		
Overige Inkomsten	€ -	€ 1.426
Verkoop bijproducten	€ -	€ 2.391
<u>Totaal overige directe opbrengsten</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 3.817</u>
TOTAAL directe opbrengsten	<u>€ 32.600</u>	<u>€ 39.498</u>
TOTAAL indirect opbrengsten	€ -	€ -
SUBTOTAAL eigen inkomsten	<u>€ 32.600</u>	<u>€ 39.498</u>
<u>Bijdragen private middelen</u>	€ -	€ -
<u>Subsidies uit publieke middelen incidenteel</u>		
Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -
Prins Bernhard Fonds	€ 43.500	€ 18.500
<u>totaal subsidies uit publieke middelen</u>	<u>€ 43.500</u>	<u>€ 18.500</u>
Steun RVO	€ -	€ -
SUBTOTAAL subsidies en bijdragen	<u>€ 43.500</u>	<u>€ 18.500</u>
TOTALE BATEN	<u>€ 76.100</u>	<u>€ 57.998</u>



Toelichting functionele exploitatierekening

LASTEN	2024	2023
<u>Beheerslasten: Personeel</u>		
Zakelijke Directie	€ 26.781	€ 17.693
Vertaler	€ -	€ 1.397
Secretariaat	€ -	€ -
<u>totaal beheerslasten personeel</u>	<u>€ 26.781</u>	<u>€ 19.089</u>
<u>Beheerslasten: Materiële lasten</u>		
Huisvesting	€ 10.247	€ 3.371
Opslag	€ 1.926	€ 2.032
Administratie	€ 2.245	€ -
Adviezen	€ 105	€ 834
Bankkosten	€ 191	€ 195
Website	€ 539	€ 1.533
Marketing	€ 1.725	€ 1.801
Computerkosten	€ -	€ -
Kantoorkosten	€ 2.137	€ 715
Opleidingen	€ -	€ -
Eten en drinken	€ -	€ -
Representatie	€ 39	€ 102
Overige algemene lasten	€ 133	€ 489
Boetes, niet aftrekbaar	€ 1.013	€ 195
Afschrijvingslasten	€ 1.608	€ 2.300
<u>totaal beheerslasten materieel</u>	<u>€ 21.909</u>	<u>€ 13.569</u>
<u>Totaal beheerslasten</u>	<u>€ 48.691</u>	<u>€ 32.658</u>

Toelichting functionele exploitatierekening

LASTEN	2024	2023
<u>Activiteitenlasten materieel voorbereiding</u>		
Decors / kostuums / rekwisieten	€ 6.253	€ 4.699
Overige techniek	€ -	€ 2.905
Motorrijtuigenbelasting	€ -	€ 259
Verzekering bus	€ 353	€ 2.923
Onderhoud bus	€ -	€ 3.619
<u>Totaal activiteitenlasten materieel voorbereiding</u>	€ 6.606	€ 14.404
<u>Activiteitenlasten materieel uitvoering</u>		
Brandstof bus	€ -	€ -
Transport decor	€ 3.275	€ 1.451
<u>Totaal activiteitenlasten materieel uitvoering</u>	€ 3.275	€ 1.451
<u>Totaal activiteitenlasten materieel</u>	€ 9.881	€ 15.855
<u>Activiteitenlasten personeel uitvoering</u>		
Overige techniek	€ -	€ -
Reiskosten	€ 1.281	€ 3.137
Adviezen	€ 1.150	€ -
Productie	€ 4.711	€ 22.822
Muziek	€ -	€ -
Inhuur derden	€ -	€ -
Vrijwilligers	€ -	€ -
Honoraria Overig	€ -	€ -
<u>Totaal activiteitenlasten personeel</u>	€ 7.142	€ 25.960
<u>Totaal activiteitenlasten</u>	€ 17.023	€ 41.815
<u>Totaal lasten</u>	€ 65.714	€ 74.473
<u>Verschil baten en lasten</u>	€ 10.386	€ (16.475)