

**STICHTING SOLAR WORLD CINEMA
TE TILBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2016	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	14

BIJLAGEN

6	Gegevens omzet en omzetbelasting
7	Specificatie participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Aan het bestuur van
Stichting Solar World Cinema
Jan Aartsestraat 7-08
5017 EC Tilburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
16.026.00	PW	15 november 2017

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €47.400 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van €7.797, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Solar World Cinema te Tilburg bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep 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. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Solar World Cinema bestaan voornamelijk uit audiovisuele projecten middels zonne-energie en educatie over duurzame energie.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt €7.797 tegenover negatief €10.000 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	68.364	100,0	108.124	100,0	-39.760
Projectopbrengsten	68.364	100,0	108.124	100,0	-39.760
Projectuitgaven	60.567	88,6	118.124	109,3	-57.557
Bruto-omzetresultaat	7.797	11,4	-10.000	-9,3	17.797
Bedrijfsresultaat	7.797	11,4	-10.000	-9,3	17.797
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	7.797	11,4	-10.000	-9,3	17.797

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 36,8% tot €68.364. Het bruto-omzetresultaat steeg met 178,0% tot €7.797. De brutomarge steeg met 178,0% tot €7.797.

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	8.419	622
Voorzieningen	18.981	34.249
Langlopende schulden	20.000	-
	<u>47.400</u>	<u>34.871</u>
	<u><u>47.400</u></u>	<u><u>34.871</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	4.830	7.965
Liquide middelen	42.570	27.156
	<u>47.400</u>	<u>35.121</u>
Af: kortlopende schulden	-	250
	<u>47.400</u>	<u>34.871</u>
	<u><u>47.400</u></u>	<u><u>34.871</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Adviesburo013
financieel advies, belasting en administratie

P.A.H. van der Wal

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		4.830		7.965
Liquide middelen	(2)	42.570		27.156
		<u>47.400</u>		<u>35.121</u>

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(3)			
Overige reserves		8.419		622
Voorzieningen	(4)	18.981		34.249
Langlopende schulden	(5)			
Leningen		20.000		-
Kortlopende schulden	(6)			
Overige schulden en overlopende passiva		-		250
		<u>47.400</u>		<u>35.121</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

		2016	2015
		€	€
Baten	(7,8)	68.364	108.124
Projectopbrengsten		68.364	108.124
Projectuitgaven	(9)	60.567	118.124
Bruto-omzetresultaat		7.797	-10.000
		7.797	-10.000
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		7.797	-10.000
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-	-
Resultaat		7.797	-10.000

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is 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 WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten 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 goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

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

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Projectuitgaven

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>4.830</u>	<u>7.965</u>

2. Liquide middelen

ING Bank 5498780	<u>42.570</u>	<u>27.156</u>
------------------	---------------	---------------

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2016	2015
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	622	10.622
Resultaatbestemming boekjaar	7.797	-10.000
Stand per 31 december	<u>8.419</u>	<u>622</u>

4. Voorzieningen

Overige voorzieningen

Stand per 1 januari	-	-
Voorziening project BKKC Impulsgelden (P107)	-	10.176
Voorziening project Patagonia (P114)	-	2.392
Voorziening project Sahara (P105)	-	2.700
Voorzieining Jaarplan 2016	18.981	18.981
Stand per 31 december	<u>18.981</u>	<u>34.249</u>

5. Langlopende schulden

	2016	2015
	€	€
<i>Lening Fishedick</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	25.000	-
Aflossing	-5.000	-
Langlopend deel per 31 december	<u>20.000</u>	<u>-</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen administratiekosten	<u>-</u>	<u>250</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

7. Baten

De netto-omzet is in 2016 ten opzichte van 2015 met 36,8% gedaald.

	2016	2015
	€	€
8. Baten		
Inkomsten project Indonesië (P102)	500	-
Inkomsten project Sahara (P105)	5.200	3.000
Inkomsten project Kroatië (P106)	4.150	1.250
Inkomsten project BKKC Impulsgelden (P107)	30.176	58.370
Inkomsten project BKKC Kennisvouchers (P108)	483	5.850
Inkomsten project Duurzame Filmtour (P109)	2.500	5.436
Inkomsten project Pop Up Cinema (P110)	265	3.707
Inkomsten project Beste Buren (P111)	-	1.653
Inkomsten project ECF (P113)	-	1.200
Inkomsten project Patagonia (P114)	2.392	2.658
Inkomsten project Bertha (P116)	15.000	25.000
Inkomsten project Patagonia UK Tour (P117)	6.298	-
Inkomsten project Moving Docs (P119)	700	-
Inkomsten project Patagonia NL screening (P120)	700	-
	68.364	108.124
	68.364	108.124

9. Projectuitgaven

Dotatie voorzieningen 2016	-	34.249
Uitgaven project Indonesië (P102)	-	500
Uitgaven project Kroatië (P106)	2.719	-
Uitgaven project BKKC Impulsgelden (P107)	29.215	48.194
Uitgaven project BKKC Kennisvouchers (P108)	18.906	6.805
Uitgaven project Duurzame Filmtour (P109)	2.490	5.447
Uitgaven project Pop Up Cinema P110)	-	15.220
Uitgaven project Beste Buren (P111)	-	1.653
Uitgaven project Evens Sommertour (P112)	-	4.000
Uitgaven project ECF (P113)	-	1.200
Uitgaven project Patagonia Cinema into the Wild (P114)	386	-
Uitgaven project Interne Projectkosten (P115)	-	856
Uitgaven project Bertha (P116)	988	-
Uitgaven project Patagonia UK Tour (P117)	5.047	-
Uitgaven project Kosovo (P118)	433	-
Uitgaven project Moving Docs (P119)	383	-
	60.567	118.124
	60.567	118.124

6 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend		Omzetbelasting	
	€	€	€	€
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten</i>				
Omzet belast met hoog tarief		7.062		1.483
Voorbelasting				9.468
				<u>-7.985</u>
<i>Afdrachten</i>				
Eerste kwartaal			-694	
Tweede kwartaal			-2.122	
Derde kwartaal			-339	
Vierde kwartaal			-4.631	
			<u>-4.631</u>	
				<u>-7.786</u>
Totaal te ontvangen				<u><u>-199</u></u>

**7 SPECIFICATIE PARTICIPANTEN EN MAATSCHAPPIJEN WAARIN WORDT
DEELGENOMEN**