

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals
Jaarrekening 2018

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Balans per 31 december 2018

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>20.945</u>	<u>31.221</u>
		20.945	31.221
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	2		
Handelsgoederen		2.008	2.642
Emballage		<u>491</u>	<u>609</u>
		2.499	3.251
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		2.375	682
Belastingen en sociale lasten		2.980	1.614
Overlopende activa		<u>-</u>	<u>2.651</u>
		5.355	4.947
Liquide middelen	4	<u>15.792</u>	<u>510</u>
		<u>44.591</u>	<u>39.929</u>

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		<u>23.702</u>	<u>17.218</u>
		23.702	17.218
Vorzieningen	6		
Overige voorzieningen		<u>8.102</u>	<u>6.102</u>
		8.102	6.102
Langlopende schulden	7		
Schulden aan kredietinstellingen		<u>3.760</u>	<u>6.256</u>
		3.760	6.256
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8		
Crediteuren		9.027	5.253
Overige schulden		-	100
Overlopende passiva		<u>-</u>	<u>5.000</u>
		<u>9.027</u>	<u>10.353</u>
		<u>44.591</u>	<u>39.929</u>

Vaals, 28 maart 2019

M.J.A. van der Hoeven, voorzitter

M.J.A.L. van den Beuken, vice-voorzitter

J.C.J. Zinken, secretaris

M.J.G. Schreurs, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Staat van baten en lasten 2018

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	9	131.762	125.208
Directe lasten	10	<u>(29.949)</u>	<u>(30.170)</u>
Baten -/- directe lasten		101.813	95.038
Salarissen en sociale lasten	11	28.808	26.406
Afschrijvingskosten	12	10.276	12.049
Overige bedrijfskosten:	13		
Overige personeelskosten		13.629	12.136
Huisvestingskosten		21.201	21.438
Administratie- en advieskosten		2.177	2.657
Kantoorkosten		5.732	10.990
Autokosten		531	406
Verkoopkosten		8.771	12.961
Algemene kosten		3.858	5.732
Andere kosten		<u>-</u>	<u>450</u>
Som der exploitatielasten		<u>94.983</u>	<u>105.225</u>
Exploitatieresultaat		6.830	<u>(10.187)</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		1	4
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>(347)</u>	<u>(366)</u>
Financiële baten en lasten	14	<u>(346)</u>	<u>(362)</u>
Resultaat		<u><u>6.484</u></u>	<u><u>(10.549)</u></u>

Vaals, 28 maart 2019

M.J.A. van der Hoeven, voorzitter

M.J.A.L. van den Beuken, vice-voorzitter

J.C.J. Zinken, secretaris

M.J.G. Schreurs, penningmeester

W.H. Winkens

A.F.J.G.M. Ooms

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting De Kopermolen Vaals

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Vaals

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41077070

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 91021 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het organiseren van culturele activiteiten.

Vestigingsadres

Von Clermontplein 11
6291 AT Vaals

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Emballage

De emballage is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, dan wel tegen de gebruikswaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichtingskapitaal

Het stichtingskapitaal wordt bepaald door het bedrag dat resteert nadat alle actiefposten en posten van het vreemd vermogen volgens de van toepassing zijnde waarderinggrondslagen in de balans zijn opgenomen.

Voorzieningen

Orgelfonds

In 2005 is begonnen met het treffen van een voorziening ter financiering van de voorgenomen restauratie van het orgel.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting De Kopermolen Vaals

gevestigd te Vaals

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

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

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Inventaris

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017

Aanschafwaarden	69.824
Afschrijvingen	(38.603)
	<u>31.221</u>

Overzicht mutaties 2018

Stand 31 december 2017	31.221
Afschrijvingen	(10.276)
Stand 31 december 2018	<u>20.945</u>

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018

Aanschafwaarden	69.824
Afschrijvingen	(48.879)
	<u>20.945</u>

Afschrijvingspercentage 20%

VLOTTENDE ACTIVA

2) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Handelsgoederen	2.008	2.642
Emballage	491	609
	<u>2.499</u>	<u>3.251</u>

Toelichting

De voorraad is conform de voorraadlijst per ultimo boekjaar.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de voorraden

Handelsgoederen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Voorraad cd/lectuur	865	710
Voorraad drank	823	1.202
Voorraad diversen	320	730
	<u>2.008</u>	<u>2.642</u>

Emballage

Voorraad embalage	<u>491</u>	<u>609</u>
-------------------	-------------------	-------------------

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren	2.375	682
Belastingen en sociale lasten	2.980	1.614
Overlopende activa	-	2.651
	<u>5.355</u>	<u>4.947</u>

Toelichting

De post openstaande debiteuren is conform de debiteurenlijst per ultimo boekjaar.

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>2.375</u>	<u>682</u>
------------	---------------------	-------------------

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	<u>2.980</u>	<u>1.614</u>
----------------------------	---------------------	---------------------

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	-	1.210
Te vorderen subsidies	-	1.441
	<u>-</u>	<u>2.651</u>
4) Liquide middelen		
Kas	542	396
Rabobank 1525.25.041	5.221	110
Rabobank 3457.817.383	10.029	4
	<u>15.792</u>	<u>510</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>23.702</u>	<u>17.218</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-01-2018</u>	<u>Opnames minus stortingen 2018</u>	<u>Resultaat over de periode 2018</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12-2018</u>
Stichting De Kopermolen v	<u>17.218</u>	<u>-</u>	<u>6.484</u>	<u>23.702</u>

Toelichting

Het stichtingskapitaal wordt bepaald door het bedrag dat resteert nadat alle actiefposten en posten van het vreemd vermogen volgens de van toepassing zijnde waarderingsgrondslagen in de balans zijn opgenomen.

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Orgelfonds

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>8.102</u>	<u>6.102</u>

Toelichting

Het betreft een voorziening die gevormd is voor toekomstige kosten in verband met het orgel.

Verloop van de voorzieningen

Orgelfonds

Stand 1 januari

Stand 31 december

<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>8.102</u>	<u>6.102</u>
<u>8.102</u>	<u>6.102</u>

7) Langlopende schulden

Recapitulatie van de langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>3.760</u>	<u>6.256</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (8).

	Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2017	Nieuwe lening gedurende 2018	Aflossing gedurende 2018	Aflossing komende periode	Langlopende schuld per 31-12-2018
Lening	<u>6.256</u>	<u>-</u>	<u>(2.496)</u>	<u>-</u>	<u>3.760</u>

Nadere specificatie van de langlopende schulden

	%	Resterende looptijd	Hoofdsom	Totale schuld per 31-12-2018	Kortlopende deel per 31-12-2018	Deel met een looptijd > 5 jaar
Lening	4,75	-	<u>10.000</u>	<u>3.760</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Nadere toelichting per schuld

Financiering betreft een lening bij de Rabobank met leningnummer 0050016658. De lening heeft een hoofdsom van € 10.000,- en een looptijd van 48 maanden. Het rentepercentage bedraagt 4,750%

8) Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	9.027	5.253
Overige schulden	-	100
Overlopende passiva	-	5.000
	<u>9.027</u>	<u>10.353</u>

Toelichting

De post openstaande crediteuren is conform de crediteurenlijst per ultimo boekjaar.

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren	<u>9.027</u>	<u>5.253</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden

Netto lonen	<u>-</u>	<u>100</u>
-------------	----------	------------

Overlopende passiva

Lening o/g dhr. Ooms	<u>-</u>	<u>5.000</u>
----------------------	----------	--------------

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de balans

(in euro's)

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting

Voor zover bij ons bekend hebben er geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden met een materiële belang.

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
9) Baten		
Omzet	72.748	75.828
Doorberekende kosten	5.069	1.545
Overige baten	53.945	47.835
	<u>131.762</u>	<u>125.208</u>
10) Directe lasten		
Kostprijs van de omzet	<u>29.949</u>	<u>30.170</u>
11) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	28.801	26.336
Sociale lasten	7	70
	<u>28.808</u>	<u>26.406</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
12) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>10.276</u>	<u>12.049</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	<u>10.276</u>	<u>12.049</u>
13) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	13.629	12.136
Huisvestingskosten	21.201	21.438
Administratie- en advieskosten	2.177	2.657
Kantoorkosten	5.732	10.990
Autokosten	531	406
Verkoopkosten	8.771	12.961
Algemene kosten	3.858	5.732
Andere kosten	-	450
	<u>55.899</u>	<u>66.770</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

14) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Per saldo een last / last

<u>2018</u>	<u>2017</u>
1	4
<u>(347)</u>	<u>(366)</u>
<u>(346)</u>	<u>(362)</u>

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen rente bank

<u>1</u>	<u>4</u>
-----------------	-----------------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde rente banken

Overige financieringskosten

246	366
<u>101</u>	<u>-</u>
<u>347</u>	<u>366</u>

Stichting De Kopermolen Vaals
gevestigd te Vaals

Overzicht materiële vaste activa

(in euro's)

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschrijvings- percentage	Her- investerings- reserve/ vervangings- reserve/	Restwaarde	Des- investerings- datum	Verkoop- opbrengst	Cummulatieve afschrijving	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwinst /- verlies
Inventaris											
Koffiemachine		1.239	20%	-	-		-	1.239	-	-	-
LCD tv	01-07-10	2.876	20%	-	-		-	2.876	-	-	-
Uitbreiding lichtinstallatie	18-12-12	3.975	20%	-	-		-	3.975	-	-	-
Gouders fact. 12290	08-12-12	1.207	20%	-	-		-	1.207	-	-	-
Laumen fact. 13700083	01-01-13	3.557	20%	-	-		-	3.557	-	-	-
Epen Verwarming & sanitair fact. 20131088	28-02-13	611	20%	-	-		-	590	21	-	-
R. Hermans fact. 13012	07-03-13	5.808	20%	-	-		-	5.616	192	-	-
R. Hermans fact. 13131	30-09-13	899	20%	-	-		-	765	134	-	-
Houben Mediatechniek fact. 5141615 - geluidsinstallatie	15-09-14	17.922	20%	-	-		-	11.648	3.584	2.690	-
Spobeck fact. 14194 - podiumelementen	06-10-14	2.302	20%	-	-		-	1.495	460	347	-
Bergmans&Wijnen fact. 20163623 - verlichting	10-10-16	19.005	20%	-	-		-	4.593	3.801	10.611	-
Chubb Fire&Security BV fact. 33443504 en 50000782	20-06-17	7.602	20%	-	-		-	760	1.520	5.322	-
FeedBack Show Systems & Service GmbH fact. 6053	05-07-17	2.820	20%	-	-		-	282	564	1.974	-
Totaal		<u>69.823</u>		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>38.603</u>	<u>10.276</u>	<u>20.944</u>	<u>-</u>