



Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Jaarrekening 2018

James Wattstraat 100
Postbus 51298
1007 EG Amsterdam
Nederland

088 - 7734600
info@rs-finance.com
www.rs-finance.com

Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel jaarverslag

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Fiscale positie	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2018	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

1. FINANCIEEL JAARVERSLAG

Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Betreft: Jaarrekening 2018

Amsterdam, 6 juni 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Transactieland.nl te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
RS Finance

D. de Groot

1.2 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2018

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2018 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2018	
	€	€
Resultaat		4.273
<i>Bij:</i>		
Beperkt aftrekbare kosten	<u>397</u>	
Belastbaar bedrag 2018		<u><u>397</u></u> <u><u>4.670</u></u>

Bij het uitbrengen van dit rapport zijn de aangiften vennootschapsbelasting ingediend tot en met 2017 en definitief geregeld tot en met 2017.

Overzicht verrekenbare verliezen

Per 31 december 2018 beschikt de stichting over de volgende fiscaal verrekenbare verliezen, welke voor de vermelde, nog resterende jaren, verrekenbaar zijn met toekomstige winsten.

	Saldo verlies	Verrekend	Resteert	Te verrekenen tot boekjaar
	€	€	€	
Verrekenbaar verlies uit 2017	<u>11.795</u>	<u>4.670</u>	<u>7.125</u>	2026
	<u><u>11.795</u></u>	<u><u>4.670</u></u>	<u><u>7.125</u></u>	

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Huisstijl en website	1.209		1.784	
		1.209		1.784
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	17.242		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		379	
Overlopende activa	1.422		-	
		18.664		379
<i>Liquide middelen</i>		3.509		14.902
Totaal activazijde		<u>23.382</u>		<u>17.065</u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-4.374	4.374-	-8.646	8.646-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	253		2.004	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	23.678		22.707	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.575		-	
Overlopende passiva	1.250		1.000	
		27.756		25.711
Totaal passivazijde		<u>23.382</u>		<u>17.065</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Omzet	80.512	48.807
Baten	<u>80.512</u>	<u>48.807</u>
Kostprijs van de omzet	41.434	23.166
Activiteitenlasten	<u>41.434</u>	<u>23.166</u>
Bruto exploitatieresultaat	39.078	25.641
Afschrijvingen immateriële vaste activa	575	575
Overige personeelskosten	405	226
Huisvestingskosten	18.000	9.765
Verkoopkosten	4.464	21.405
Kantoorkosten	3.839	1.378
Algemene kosten	6.425	3.763
Beheerslasten	<u>33.708</u>	<u>37.112</u>
Exploitatieresultaat	5.370	-11.471
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.097	-635
Som der financiële baten en lasten	<u>-1.097</u>	<u>-635</u>
Resultaat	<u>4.273</u>	<u>-12.106</u>
Resultaat	<u>4.273</u>	<u>-12.106</u>
Bestemming resultaat:		
Stichtingskapitaal	4.272	-12.106
	<u>4.272</u>	<u>-12.106</u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Transactieland.nl, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34217746.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Transactieland.nl, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Advisering op het gebied van management en bedrijfsvoering (geen public relations en organisatieadviesbureaus);
- Bevorderen van innovatie en excellentie binnen de handelsfunctie in ruime zin, vanuit het perspectief dat Nederland zijn welvaart en welzijn in hoge mate aan goed handelaarschap heeft ontleend en zal kunnen blijven ontleen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Entrada 100 te Amsterdam.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. 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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Huisstijl en website €	Totaal 2018 €
Aanschafwaarde	2.874	2.874
Cumulatieve afschrijvingen	-1.090	-1.090
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.784</u>	<u>1.784</u>
Afschrijvingen	-575	-575
Mutaties 2018	<u>-575</u>	<u>-575</u>
Aanschafwaarde	2.874	2.874
Cumulatieve afschrijvingen	-1.665	-1.665
Boekwaarde per 31 december	<u>1.209</u>	<u>1.209</u>
Afschrijvingspercentages: Huisstijl en website	20 %	

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>17.242</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>379</u>
----------------	----------	------------

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	<u>1.422</u>	<u>-</u>
--------------------------	--------------	----------

Liquide middelen

Rabobank .127	3.286	14.902
Kruisposten	223	-
	<u>3.509</u>	<u>14.902</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2018	2017
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-8.646	3.460
Bestemming resultaat boekjaar	4.272	-12.106
Stand per 31 december	<u>-4.374</u>	<u>-8.646</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>253</u>	<u>2.004</u>

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Schuld aan NB Partners Management B.V.	<u>23.678</u>	<u>22.707</u>
--	---------------	---------------

	2018	2017
	€	€
<i>Schuld aan NB Partners Management B.V.</i>		
Stand per 1 januari	22.770	-
Mutaties boekjaar	-	22.262
	<u>22.770</u>	<u>22.262</u>
Rente 4%	908	445
Stand per 31 december	<u>23.678</u>	<u>22.707</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.575</u>	<u>-</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	<u>2.575</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Administratiekosten	<u>1.250</u>	<u>1.000</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting huurt een pand op de locatie Entrada 100 te Amsterdam. Op dit moment is er geen huurverplichting en de huur is maandelijks opzegbaar.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Huisstijl en website	575	575
	<u>575</u>	<u>575</u>
Overige personeelskosten		
Inhuur derden	-	226
Lunchkosten en verteringen	80	-
Scholings- en opleidingskosten	325	-
	<u>405</u>	<u>226</u>
	<u>405</u>	<u>226</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	18.000	9.000
Onderhoud onroerend goed	-	363
Schoonmaakkosten	-	290
Overige huisvestingskosten	-	112
	<u>18.000</u>	<u>9.765</u>
	<u>18.000</u>	<u>9.765</u>
Verkoopkosten		
Marketingkosten	2.952	18.636
Representatiekosten	1.358	1.174
Relatiegeschenken	60	-
Reis- en verblijfkosten	-	53
Onderhoud website	94	1.542
	<u>4.464</u>	<u>21.405</u>
	<u>4.464</u>	<u>21.405</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.397	390
Drukwerk	-	693
Portokosten	48	195
Kosten automatisering	2.394	100
	<u>3.839</u>	<u>1.378</u>
	<u>3.839</u>	<u>1.378</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.077	2.209
Advieskosten	2.696	1.500
Managementvergoedingen	652	-
Overige algemene kosten	-	54
	<u>6.425</u>	<u>3.763</u>
	<u>6.425</u>	<u>3.763</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schuld aan NB Partners Management B.V.	908	445
Bankkosten en provisie	189	190
	<u>1.097</u>	<u>635</u>