

**Stichting Jura Filmproducties
gevestigd te Middelie**

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

| | Pagina |
|---|---------------|
| 1. JAARREKENING | |
| 1.1 Balans per 31 december 2015 | 2 |
| 1.2 Staat van baten en lasten over 2015 | 4 |
| 1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 5 |
| 1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2015 | 7 |
| 1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015 | 9 |

1. JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015*(na voorstel resultaatverdeling)***ACTIVA**

| | | <u>31 december 2015</u> | | <u>31 december 2014</u> | |
|--|---|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Handelsdebiteuren | 1 | 182 | | 5.394 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 2 | 5.647 | | 2.928 | |
| Rekening-courant directie | 3 | 6.215 | | 4.754 | |
| Overige rekening-courant | 4 | <u>28.306</u> | | <u>28.498</u> | |
| | | | 40.350 | | 41.574 |
| Liquide middelen | 5 | | 4.969 | | 35.321 |
| | | | <u>45.319</u> | | <u>76.895</u> |

PASSIVA

| | | <u>31 december 2015</u> | | <u>31 december 2014</u> | |
|--|---|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Algemene reserve | 6 | | 8.635 | | 12.556 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handels- kredieten | 7 | 7.913 | | - | |
| Onderhanden projecten | 8 | 27.771 | | 63.339 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 9 | <u>1.000</u> | | <u>1.000</u> | |
| | | | 36.684 | | 64.339 |
| | | | <u><u>45.319</u></u> | | <u><u>76.895</u></u> |

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

| | | 2015 | | 2014 | |
|---|----|----------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Baten | 10 | 76.776 | | - | |
| Directe produktiekosten | 11 | <u>-74.777</u> | | <u>-</u> | |
| Brutowinst | | | 1.999 | | - |
| Overige bedrijfskosten | 12 | | <u>5.953</u> | | <u>4.863</u> |
| Bedrijfsresultaat | | | <u>-3.954</u> | | <u>-4.863</u> |
| Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 13 | 215 | | 960 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 14 | <u>-182</u> | | <u>-143</u> | |
| Financiële baten en lasten | | | <u>33</u> | | <u>817</u> |
| Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen | | | -3.921 | | -4.046 |
| Belastingen | | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| Netto resultaat na belastingen | | | <u><u>-3.921</u></u> | | <u><u>-4.046</u></u> |

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Grondslagen voor de waardering van activa

Vlottende activa

Onderhanden projecten in opdracht van derden

De post onderhanden projecten in opdracht van derden bestaat uit het saldo van gerealiseerde projectkosten, toegerekende winst, en indien van toepassing, verwerkte verliezen en reeds gedeclareerde termijnen. Onderhanden projecten worden afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd. Indien het een creditstand vertoont worden deze gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Uitgaven voor projectkosten voor nog niet verrichte prestaties worden opgenomen onder de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van passiva

Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemene grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Som der bedrijfslasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen > 1 jaar

Hieronder zijn geen vorderingen en overlopende activa begrepen met een resterende looptijd langer dan één jaar.

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Handelsdebiteuren | | |
| Handelsdebiteuren | <u>182</u> | <u>5.394</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 2 Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>5.647</u> | <u>2.928</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 3 Rekening-courant directie | | |
| Rekening-courant W.F.A. Snip | <u>6.215</u> | <u>4.754</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 4 Overige rekening-courant | | |
| Rekening-courant Kleine Beer Filmproducties B.V. | 28.306 | 28.276 |
| Rekening-courant Lava Filmproducties | - | 222 |
| | <u>28.306</u> | <u>28.498</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 5 Liquide middelen | | |
| ABN AMRO | - | 50 |
| ING Bank NV | 4.968 | 24 |
| Depositorekeningen | <u>1</u> | <u>35.247</u> |
| | <u>4.969</u> | <u>35.321</u> |

PASSIVA

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 6 Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | <u>8.635</u> | <u>12.556</u> |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 12.556 | 16.602 |
| Uit resultaatverdeling | -3.921 | -4.046 |
| Stand per 31 december | <u>8.635</u> | <u>12.556</u> |
| Kortlopende schulden | | |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>7.913</u> | <u>-</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 8 Onderhanden projecten | | |
| Vooruitontvangen op projecten | <u>27.771</u> | <u>63.339</u> |
| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
| | € | € |
| 9 Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountantskosten | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> |

1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| | € | € |
| 10 Baten | | |
| Baten afgeronde projecten | <u>76.776</u> | - |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| 11 Directe produktiekosten | | |
| Kosten afgeronde projecten | <u>74.777</u> | - |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| 12 Overige bedrijfskosten | | |
| Verkoopkosten | 235 | 91 |
| Autokosten | 1.429 | 1.256 |
| Kantoorkosten | 1.480 | 831 |
| Algemene kosten | <u>2.809</u> | <u>2.685</u> |
| | <u>5.953</u> | <u>4.863</u> |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Verkoopkosten | | |
| Representatiekosten | 16 | - |
| Reis- en verblijfkosten | <u>219</u> | <u>91</u> |
| | <u>235</u> | <u>91</u> |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Autokosten | | |
| Brandstofkosten auto's | 235 | 575 |
| Reparatie en onderhoud auto's | 937 | 362 |
| Assurantiepremie auto's | 257 | 269 |
| Boetes en bekeuringen | - | 46 |
| Overige autokosten | <u>-</u> | <u>4</u> |
| | <u>1.429</u> | <u>1.256</u> |

Stichting Jura Filmproducties, Middelie

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|--------------|-------------|
| | € | € |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigdheden | 154 | 85 |
| Porti | 138 | - |
| Telefoonkosten | 737 | 64 |
| Drukwerk | 29 | 12 |
| Boekhouding | 8 | 150 |
| Kosten automatisering | 37 | 27 |
| Reparatie en onderhoud kantoorinventaris | 35 | 378 |
| Kleine aanschaffingen | 146 | 80 |
| Overige kantoorkosten | 196 | 35 |
| | <u>1.480</u> | <u>831</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Algemene kosten | | |
| Abonnementen en contributies | 333 | 125 |
| Assurantiepremie | 432 | - |
| Accountantskosten, andere niet-controlediensten | 1.979 | 2.488 |
| Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen | 65 | - |
| Overige algemene kosten | - | 72 |
| | <u>2.809</u> | <u>2.685</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|-------------|
| | € | € |
| 13 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Rente rekening-courant directie | <u>215</u> | <u>960</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| Rente rekening-courant directie | | |
| Rente rekening-courant W.F.A. Snip | <u>215</u> | <u>960</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| 14 Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde bankrente | <u>182</u> | <u>143</u> |