

Stichting Jura Filmproducties
gevestigd te Middelie

Rapport inzake de
Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

	Pagina
1. ALGEMEEN	
1.1 Algemeen	1
1.2 Resultaten	2
1.3 Financiële positie	3
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2018	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	11

Aan de directie van
Stichting Jura Filmproducties
Zijvend 41
1472 GG Middelie

Kenmerk
Jura 2018

Behandeld door
WS

Datum
18 september 2019

1.1 ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Jura Filmproducties bestaan voornamelijk uit:

De productie van (video)films (geen televisiefilms).

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

- De heer R.J.L.M. Nouwens, Secretaris-penningmeester
- De heer E.J.F. Disselhoff, voorzitter a.i.

De directie wordt per balansdatum gevoerd door de heer W.F.A. Snip.

1.2 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2018		2017		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Baten	15.978	100,0	18.839	100,0	-2.861	-15,2
Overige bedrijfskosten	7.154	44,8	7.490	39,7	-336	-4,5
Som der bedrijfslasten	7.154	44,8	7.490	39,7	-336	-4,5
Bedrijfsresultaat	8.824	55,2	11.349	60,3	-2.525	-22,2
Financiële baten en lasten	-136	-0,9	-151	-0,8	15	9,9
Netto resultaat na belastingen	8.688	54,3	11.198	59,5	-2.510	-22,4

Resultaatanalyse

	2018	
	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere overige bedrijfskosten	336	
Hogere financiële baten en lasten	15	
		351
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	2.861	
		2.861
Verslechtering netto resultaat		2.510

1.3 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	%	€	%
Activa				
Vorderingen	57.412	79,4	53.513	70,3
Liquide middelen	<u>14.924</u>	<u>20,6</u>	<u>22.606</u>	<u>29,7</u>
	<u>72.336</u>	<u>100,0</u>	<u>76.119</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
EIGEN VERMOGEN	30.424	42,1	21.736	28,6
Kortlopende schulden	<u>41.912</u>	<u>57,9</u>	<u>54.383</u>	<u>71,4</u>
	<u>72.336</u>	<u>100,0</u>	<u>76.119</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	57.412	53.513
Liquide middelen	<u>14.924</u>	<u>22.606</u>
	72.336	76.119
Kortlopende schulden	<u>-41.912</u>	<u>-54.383</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	30.424	21.736
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>30.424</u>	<u>21.736</u>
Financiering		
EIGEN VERMOGEN	<u>30.424</u>	<u>21.736</u>

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	1	-		182	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	-		3.118	
Rekening-courant directie	3	29.003		21.804	
Overige rekening-courant	4	<u>28.409</u>		<u>28.409</u>	
			57.412		53.513
Liquide middelen	5		14.924		22.606
			<u>72.336</u>		<u>76.119</u>

PASSIVA

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN		30.424		21.736
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten 6	-		3.534	
Belastingen en premies sociale verzekeringen 7	992		-	
Onderhanden projecten 8	39.920		49.849	
Overige schulden en overlopende passiva 9	1.000		1.000	
		41.912		54.383
		72.336		76.119

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	10		15.978		18.839
Overige bedrijfskosten	11		<u>7.154</u>		<u>7.490</u>
Bedrijfsresultaat			8.824		11.349
Rentelasten en soortgelijke kosten	12		<u>-136</u>		<u>-151</u>
Netto resultaat na belastingen			<u><u>8.688</u></u>		<u><u>11.198</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Onderhanden projecten waarvan het saldo een debetstand vertoont, worden gepresenteerd onder de vlottende activa. Onderhanden projecten waarvan het saldo een creditstand vertoont, worden 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 indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. 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.

Kortlopende schulden

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 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 kosten

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

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen > 1 jaar

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

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
1 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	-	182
2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	3.118
3 Rekening-courant directie		
Rekening-courant W.F.A. Snip	29.003	21.804
4 Overige rekening-courant		
Rekening-courant Kleine Beer Filmproducties B.V.	28.409	28.409
5 Liquide middelen		
ING Bank NV	14.924	22.606

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	21.736	10.538
Resultaatbestemming	<u>8.688</u>	<u>11.198</u>
Stand per 31 december	<u><u>30.424</u></u>	<u><u>21.736</u></u>
Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>3.534</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>992</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
8 Onderhanden projecten		
Vooruitontvangen op projecten	<u>39.920</u>	<u>49.849</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
10 Baten		
Resultaat afgeronde projecten	15.978	18.839

	2018	2017
	€	€
11 Overige bedrijfskosten		
Verkoopkosten	507	211
Autokosten	2.217	2.700
Kantoorkosten	902	1.652
Algemene kosten	3.528	2.927
	7.154	7.490

	2018	2017
	€	€
Verkoopkosten		
Reis- en verblijfkosten	507	211

	2018	2017
	€	€
Autokosten		
Brandstofkosten auto's	1.269	1.650
Reparatie en onderhoud auto's	818	765
Overige autokosten	130	285
	2.217	2.700

	2018	2017
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	191	353
Telefoonkosten	728	906
Inventariskosten	50	299
Overige kantoorkosten	-67	94
	902	1.652

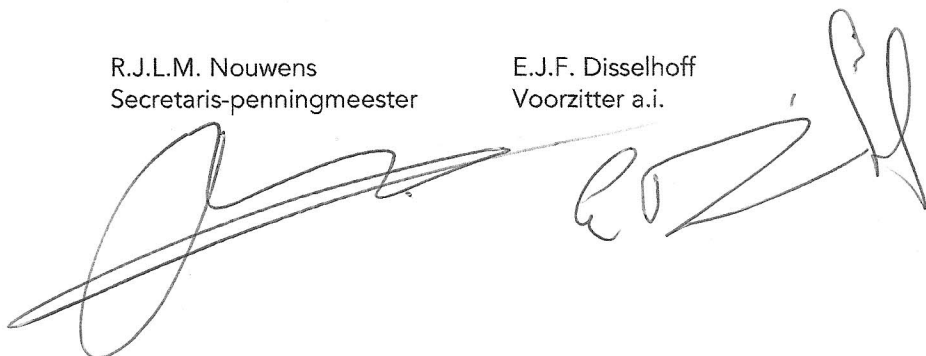
	2018	2017
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	804	778
Assurantiepremie	468	445
Accountants- en administratiekosten	2.256	1.704
	3.528	2.927

	2018	2017
	€	€
12 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	136	151

Middelie,
Stichting Jura Filmproducties

R.J.L.M. Nouwens
Secretaris-penningmeester

E.J.F. Disselhoff
Voorzitter a.i.

The image shows two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is for R.J.L.M. Nouwens, characterized by a large, sweeping loop at the beginning and several horizontal strokes. The signature on the right is for E.J.F. Disselhoff, featuring a more compact, stylized form with a prominent vertical stroke and a small loop at the end.