

**STICHTING KINETISCH NOORD
TE AMSTERDAM**
Rapport inzake jaarstukken 2014

DE COOP & HAEGEN B.V.

PRINS HENDRIKLAAN 3 1404 AR BUSSUM T 035 699 32 60

I WWW.DECOOPENHAEGEN.NL E INFO@DECOOPENHAEGEN.NL

IBAN NL74 ABNA 0481 7126 74 | IBAN NL55 RABO 0383 7864 52

BTW NL0029.95.992.B01 | BECON 39 53 53 | K.v.K. 320.57.422

LID VAN NBA, NEDERLANDSE BEROEPSORGANISATIE VAN ACCOUNTANTS. LID VAN RB, REGISTER BELASTINGADVISEURS. DE LEVERING VAN ONZE DIENSTEN GESCHIEDT ONDER DE ALGEMENE VOORWAARDEN WELKE GEDEPONEERD ZIJN ONDER NUMMER 51/2011BIJ DE RECHTBANK TE UTRECHT.



INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4
3	Resultaat	5
4	Financiële positie	6
5	Kengetallen	7
6	Fiscale positie	8

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	11
2	Winst-en-verliesrekening over 2014	12
3	Kasstroomoverzicht 2014	13
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de balans per 31 december 2014	17
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2014	22

OVERIGE GEGEVENS

1	Deskundigenonderzoek	26
2	Bestemming van de winst 2014	26

BIJLAGEN

1	Overzicht structurele en incidentele huurinkomsten	
---	--	--

Stichting Kinetisch Noord
Postbus 37688
1030 BH AMSTERDAM

Bussum, 19 juni 2015

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Kinetisch Noord te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 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.



2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

Stichting Kinetisch Noord heeft onder meer de volgende taken:

1. het ontwikkelen en bouwen van een laagdrempelige cultuurbroedplaats in de NDSM-loods;
2. het beheren en verhuren van ruimten in deze broedplaats aan de specifieke doelgroep (CAWA-normen) en aan commerciële huurders.

2.2 Kamer van Koophandel

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Amsterdam onder nummer 34.130.896.



3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014 bedraagt € 356.648 tegenover € 158.922 over 2013. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
Bedrijfsopbrengsten	864.386	100,0	783.644	100,0	80.742
Kosten					
Afschrijvingen	25.298	2,9	-	-	25.298
Beheerskosten	88.979	10,3	90.313	11,5	-1.334
Huisvestingskosten	102.996	11,9	91.759	11,7	11.237
Servicekosten huisvesting	275.593	31,9	349.055	44,5	-73.462
Kosten dubieuze debiteuren	-29.802	-3,5	47.437	6,1	-77.239
Overige bedrijfskosten	52.137	6,0	54.947	7,0	-2.810
	515.201	59,6	633.511	80,8	-118.310
Bedrijfsresultaat	349.185	40,4	150.133	19,2	199.052
Financiële baten en lasten	7.463	0,9	8.789	1,1	-1.326
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	356.648	41,3	158.922	20,3	197.726



4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	925.765	816.758
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
	352.931	92.455
Werkkapitaal	<u>572.834</u>	<u>724.303</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	138.804	292.167
Liquide middelen	<u>896.907</u>	<u>613.098</u>
	1.035.711	905.265
Af: kortlopende schulden	462.877	180.962
Werkkapitaal	<u>572.834</u>	<u>724.303</u>



5 KENGETALLEN

5.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2014	2013
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2013=100)</i>	110,30	100,00
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	12,61	14,89
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	25,15	15,05

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de stichting in het boekjaar heeft behaald.

5.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2014	2013
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	2,24	5,00

5.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2014	2013
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	66,67	81,86



6 FISCALE POSITIE

6.1 Berekening belastbaar bedrag 2014

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2014 is als volgt berekend:

	2014
	€
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	356.648
Saldo eenmalige baten en lasten	-173.008
	<u>183.640</u>
<i>Waarderingsverschillen:</i>	
Vennootschapsbelasting naheffing 2012	155.874
<i>Fiscale verschillen:</i>	
Niet aftrekbare kosten	626
Investeringsaftrek	-1.606
	<u>-980</u>
Belastbaar bedrag 2014	<u><u>338.534</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:

	2014
	€
20,0% over € 200.000	40.000
25,0% over € 138.530	34.633
Verschuldigde vennootschapsbelasting 2014	<u><u>74.633</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
De Coop & Haegen
Adviseurs en accountants


G.A. Pierhagen
Accountant Administratieconsulent





JAARREKENING

Balans per 31 december 2014

Winst-en-verliesrekening over 2014

Kasstroomoverzicht 2014

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2014



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

		2014		2013	
		€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten	(5,6)		864.386		783.644
Kosten					
Afschrijvingen	(7)	25.298		-	
Beheerskosten	(9)	88.979		90.313	
Huisvestingskosten	(10)	102.996		91.759	
Servicekosten huisvesting	(11)	275.593		349.055	
Kosten dubieuze debiteuren	(12)	-29.802		47.437	
Overige bedrijfskosten	(13)	52.137		54.947	
			<u>515.201</u>	<u>633.511</u>	
Bedrijfsresultaat			<u>349.185</u>	<u>150.133</u>	
Financiële baten en lasten	(14)		7.463	8.789	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			<u>356.648</u>	<u>158.922</u>	
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(15)		-74.633	-29.596	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			<u>282.015</u>	<u>129.326</u>	
Eenmalige baten en lasten	(16)		-173.008	-12.626	
Resultaat			<u><u>109.007</u></u>	<u><u>116.700</u></u>	



3 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	349.185		150.133	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	25.298		-	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	153.363		174.307	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	281.915		-197.811	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		809.761		126.629
Rentebaten	7.463		8.789	
Vennootschapsbelasting	-74.633		-29.596	
Buitengewone lasten	-173.008		-12.626	
		-240.178		-33.433
Kasstroom uit operationele activiteiten		569.583		93.196
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Afronding	1		-	
Investerings in materiële vaste activa	-488.354		-38.544	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-488.353		-38.544
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Ontvangen subsidie renovatie		202.579		-
		283.809		54.652
Samenstelling geldmiddelen				
	2014		2013	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		613.098		558.446
Mutatie liquide middelen		283.809		54.652
Liquide middelen per 31 december		896.907		613.098



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Activiteiten

Stichting Kinetisch Noord heeft onder meer de volgende taken:

1. het ontwikkelen en bouwen van een laagdrempelige cultuurbroedplaats in de NDSM-loods;
2. het beheren en verhuren van ruimten in deze broedplaats aan de specifieke doelgroep (CAWA-normen) en aan commerciële huurders.

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, eventueel vermeerderd met toerekenbare kosten en verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De gactiveerde bouwkosten van de NDSM Scheepsbouwloods uit het verleden bestaan uit kosten van uitbestede werkzaamheden, materiaalverbruik, huurlasten van de loods tijdens de bouwperiode en interne personeelskosten. De ontvangen bouwsubsidies zijn in mindering gebracht op de gactiveerde bouwkosten, zodat de boekwaarde van de cultuurloods aan het einde van elk boekjaar nihil is.



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.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

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.

Bedrijfsopbrengsten

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.

De reguliere bedrijfsopbrengsten van de stichting bestaan uit het structureel verhuren van ruimten in de NDSM Scheepsbouwloods en het incidenteel verhuren van de ITW, de Noordstrook en de Underskate. Alle ruimten worden belast verhuurd.

De afrekening servicekosten van het huidig boekjaar wordt verwerkt in de jaarrekening van het volgend boekjaar aangezien de definitieve afrekeningen op het moment van vaststellen van de jaarrekening nog niet bekend zijn. Het streven is om vanaf boekjaar 2015 deze afrekeningen servicekosten in het betreffende boekjaar te verwerken.



Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

VASTE ACTIVA

	Machines en installaties	Nieuwbouw	Ontwikkelin	Renovatie	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2014					
Aanschaffingswaarde	-	-	92.454	-	92.454
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-	-	-
	-	-	92.454	-	92.454
Mutaties					
Investeringen	113.602	85.563	86.610	202.579	488.354
Ontvangen subsidies	-	-	-	-202.579	-202.579
Afschrijvingen	-5.680	-1.711	-17.907	-	-25.298
	107.922	83.852	68.703	-	260.477
Boekwaarde per 31 december 2014					
Aanschaffingswaarde	113.602	85.563	179.064	-	378.229
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.680	-1.711	-17.907	-	-25.298
Boekwaarde per 31 december 2014	107.922	83.852	161.157	-	352.931
Afschrijvingspercentages					%
Machines en installaties					10
Nieuwbouw					4
Ontwikkeling					4
Renovatie					4



Geactiveerde bouwkosten uit het verleden:

De geactiveerde bouwkosten van de NDSM Scheepsbouwloods bestaan uit kosten van uitbestede werkzaamheden, materiaalverbruik, huurlasten van de loods tijdens de bouwperiode en interne personeelskosten. De ontvangen bouwsubsidies zijn in mindering gebracht op de geactiveerde bouwkosten, zodat de boekwaarde van de Scheepsbouwloods aan het einde van elk boekjaar nihil is.

De geactiveerde bouwkosten van de NDSM Scheepsbouwloods gedurende de jaren 2000 tot en met 2010 zijn als volgt te splitsen:

- Uitvoeringskosten € 7.146.720
- VAT-kosten € 2.464.238

Geactiveerde bouwkosten vanaf boekjaar 2011:

Er is besloten om de geactiveerde kosten inzake de ontwikkeling, nieuwbouw en renovatie Scheepsbouwloods in boekjaar 2011, 2012, 2013 en 2014 vanaf 30 juni 2014 af te gaan schrijven. De totale geactiveerde kosten hieromtrent bedragen per 31 december 2014 € 580.812. .

Op de geactiveerde renovatiekosten ad € 202.579 is in boekjaar 2014 de van de Gemeente Amsterdam ontvangen subsidie in mindering gebracht. Het in 2014 ontvangen subsidiebedrag bedroeg € 250.000 waardoor er een bedrag ad € 47.421 als vooruitontvangen subsidie is verwerkt.

Uitgifte in erfpacht van de grond en de aanwezige opstallen:

Middels een notariële akte is d.d. 17 september 2014 overeengekomen dat de Gemeente Amsterdam het perceel grond met de daarop aanwezige opstallen, gelegen aan de tt. Neveritaweg 15, 15A tot en met R en 19A te Amsterdam, in erfpacht uit te geven en de hierop aanwezige opstallen te leveren aan Stichting Kinetisch Noord. De jaarlijkse canon voor het erfpachtrecht bedraagt € 42.660.

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Handelsdebiteuren		
Achterstanden huurders	37.993	98.114
Voorziening dubieuze debiteuren	-4.798	-62.064
	<u>33.195</u>	<u>36.050</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>67.934</u>	<u>88.536</u>

Middels een vaststellingsovereenkomst omzetbelasting van 26 oktober 2006 is met de belastingdienst het volgende overeengekomen:

- de btw over de bouwkosten en exploitatiekosten is met ingang van 2006 geheel verrekenbaar;
- in de btw aangifte van het laatste kwartaal wordt ieder jaar 1/10 deel van de integratie heffing ad € 60.500 als voorbelasting opgenomen. Deze verrekening heeft in 2014 voor de laatste keer plaatsgevonden.



	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	96.890
Rente	9.154	8.827
Rekening-courant Grontmij Vastgoedmanagement B.V.	-	1.364
Nog te vorderen integratieheffing	-	60.500
Vooruitbetaalde erfpacht	21.330	-
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	7.191	-
	<u>37.675</u>	<u>167.581</u>
	<u><u>37.675</u></u>	<u><u>167.581</u></u>
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	76.907	113.098
SNS Bank	370.000	-
ASN Bank	450.000	500.000
	<u>896.907</u>	<u>613.098</u>
	<u><u>896.907</u></u>	<u><u>613.098</u></u>



PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2014	2013
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	816.758	700.058
Resultaatbestemming boekjaar	109.007	116.700
Stand per 31 december	<u>925.765</u>	<u>816.758</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>25.535</u>	<u>-</u>
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting naheffing 2012	155.874	-
Vennootschapsbelasting	74.633	29.596
	<u>230.507</u>	<u>29.596</u>
Overige schulden		
Ontvangen borgsommen	<u>51.789</u>	<u>35.725</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	3.800	3.800
Voorstanden huurders	30.673	38.462
Te verstrekken subsidie NDSM Atelier A8	-	44.000
Rekening-courant Grontmij Vastgoedmanagement B.V.	65	-
Naheffingsrente vennootschapsbelasting 2012	17.134	-
Vooruitontvangen subsidie renovatie	47.421	-
Nog te betalen kosten	55.953	29.379
	<u>155.046</u>	<u>115.641</u>



NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Er bestaat een jaarlijkse canon verplichting voor het erfpacht van € 42.660.



6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

5. Bedrijfsopbrengsten

De netto-omzet is in 2014 ten opzichte van 2013 met 10,3% gestegen.

	2014	2013
	€	€
6. Bedrijfsopbrengsten		
Vaste verhuuropbrengsten	345.531	360.726
Incidentele netto verhuuropbrengsten	322.656	192.715
Doorberekende voorschotten servicekosten huidig boekjaar	229.163	241.786
Afrekening servicekosten voorgaand boekjaar	-32.964	-11.583
	<u>864.386</u>	<u>783.644</u>

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2014 geen werknemers werkzaam.

7. Afschrijvingen

	25.298	-
	<u>25.298</u>	<u>-</u>
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Machines en installaties	5.680	-
Nieuwbouw	1.711	-
Ontwikkeling	17.907	-
	<u>25.298</u>	<u>-</u>

Overige bedrijfskosten

9. Beheerskosten

Kosten interim werkzaamheden	68.640	66.560
Beheervergoeding Grontmij	20.339	23.753
	<u>88.979</u>	<u>90.313</u>

10. Huisvestingskosten

Huur	25.000	50.000
Erfpacht canon	21.330	-
Onderhoud onroerende zaak	50.288	35.821
Onroerendezaakbelasting	-	3.164
Verzekeringen	1.905	1.732
Schoonmaak kantoor	1.013	1.042
Kosten overdracht Scheepsbouwloods	3.460	-
	<u>102.996</u>	<u>91.759</u>



	2014	2013
	€	€
11. Servicekosten huisvesting		
Energiekosten en water	148.172	188.544
Beheerder Scheepsbouwloods	34.711	29.332
Afvalverwerking	9.881	15.187
Installaties	43.440	45.109
Onroerend zaak belasting	7.500	9.714
Waterschapsbelasting	8.073	13.553
Schoonmaakkosten Scheepsbouwloods	7.988	9.742
Nachtbeveiliging	11.570	7.770
Telefoon internet en kantoorkosten	1.191	537
	<u>272.526</u>	<u>319.488</u>
Administratiekosten Grontmij afrekening servicekosten	10.322	22.338
Waterschapsbelasting voorgaand jaar	-7.255	-
Nachtbeveiliging voorgaand jaar	-	7.229
	<u>275.593</u>	<u>349.055</u>
12. Kosten dubieuze debiteuren		
Kosten dubieuze debiteuren	<u>-29.802</u>	<u>47.437</u>
13. Overige bedrijfskosten		
Accountantskosten	6.504	6.988
Advieskosten	4.094	7.992
Juridische kosten	23.417	30.521
Bankkosten	1.318	1.394
Kantoorkosten	3.560	1.024
Bestuurskosten	2.524	2.065
Overige bestuurskosten	2.812	-
Kosten sponsoring	5.006	1.250
Telefoon en internet	46	789
Correctie waarborgsommen 2013	1.000	-
Overige algemene kosten	1.856	2.924
	<u>52.137</u>	<u>54.947</u>
14. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9.154	8.789
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.691	-
	<u>7.463</u>	<u>8.789</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebaten	<u>9.154</u>	<u>8.789</u>



	2014	2013
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente belastingdienst	-1.231	-
Rente lening Nationaal Restauratie Fonds	-460	-
	<u>-1.691</u>	<u>-</u>
15. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>-74.633</u>	<u>-29.596</u>
Buitengewoon resultaat		
16. Eenmalige baten en lasten		
Te verstrekken subsidie NDSM Atelier A8	-	-15.273
Vennootschapsbelasting naheffing 2012	-155.874	-
Naheffingsrente vennootschapsbelasting 2012	-17.134	-
Verschil schuld en vordering broedplaatssubsidie	-	2.647
	<u>-173.008</u>	<u>-12.626</u>

Namens het bestuur ondertekening voor akkoord

Amsterdam d.d. 25 juni 2015

De heer C.M. de Wild Propitius (voorzitter)

De heer A. Langelaar (penningmeester)

Mevrouw Y. Lammers (secretaris)

De heer A. Kole (lid)



OVERIGE GEGEVENS



OVERIGE GEGEVENS

1 Deskundigenonderzoek

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

2 Bestemming van de winst 2014

Het bestuur stelt voor om de winst over 2014 ad € 109.007 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.



Bijlage I Overzicht structurele en incidentele huurinkomsten

Vaste verhuuropbrengsten

	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Kunststad	226.258	211.398	213.128	208.631	197.321	200.163	187.623
Oostvleugel	87.313	85.226	83.297	86.992	79.965	77.811	76.159
Kantoor SKN	8.755	8.500	11.330	6.742	1.800	-	-
Skatepark	-	38.400	34.552	39.547	38.400	28.400	19.450
Vrije kavel	22.932	16.929	25.678	-	-	-	-
Helling X	-	-	2.979	10.216	10.739	12.052	12.052
Helling Y	-	-	3.563	17.889	17.083	15.126	19.306
Overig	274	274	274	13.410	7.449	-18.827	36.810
Totaal	345.531	360.726	374.800	383.427	352.757	314.725	351.400

Incidentele verhuuropbrengsten

	2014	2013	2012
Incidentele netto verhuur in loods	322.656	192.715	44.641
Totaal	322.656	192.715	44.641