

Jaarrekening 2017
Stichting Mama

Inhoudsopgave

Algemeen

- 1 Samenstellingsverklaring
- 2 Algemeen

Jaarrekening

- 1 Balans per 31 december 2017
- 2 Winst- en verliesrekening over 2017
- 3 Algemene toelichtingen en waarderinggrondslagen
- 4 Toelichting op de balans per 31 december 2017
- 5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017

Algemeen

Aan de directie van
Stichting Mama
Buitenzorg 8
3054 KX Rotterdam

Datum: 21 december 2018

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 samengesteld van Stichting Mama te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en-verliesrekening over 2017 met toelichting.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Verantwoordelijkheid van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht. Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW/de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Hoogachtend,

Guurink Wintermans
voor deze:

mr. J. Guurink

2. Algemeen

1. De stichting is opgericht op 28 januari 2016.

De stichting heeft ten doel, als algemeen nut beogende instelling als bedoeld in artikel 5b van de Algemene wet inzake rijksbelastingen of een daarvoor in de plaats te komen regeling, het algemeen belang te dienen door het ondersteunen en bevorderen van de maatschappelijke en financiële positie van vrouwen, zowel op nationaal als op internationaal niveau en voort het verrichten van alle verdere handelingen.

2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het oprichten, besturen en begeleiden van (zowel binnenlandse als buitenlandse) instellingen met een doelstelling die past binnen de in lid 1 vermelde doelstellingen alsmede het samenwerken met dergelijke instellingen;
- b. het kanaliseren, organiseren en/of begeleiden van acties en het verwerven en beschikbaar stellen van middelen die tot verwezenlijking van de doelen kunnen bijdragen;
- c. het (her) beleggen van het beschikbare vermogen;
- d. het verkrijgen van financiële steun, bijvoorbeeld in de vorm van legaten, erfstellingen (slechts onder het voorrecht van boedelbeschrijving) en schenkingen (in welke vorm dan ook) alsmede het aanvragen van subsidies en het op andere wijze werven van fondsen;
- e. het (doen) verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande doel in de ruimste zin des woords verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

3. De stichting heeft geen winstoogmerk. Een eventuele winst kan en zal uitsluitend worden aangewend ten bate van de in artikel 1 van deze statuten geformuleerde doelstelling. Ook uit de feitelijke werkzaamheid/werkzaamheden van de stichting dient te allen tijde te blijken dat de stichting het algemeen belang dient en geen winstoogmerk heeft.

4. Met inachtneming van het in de vorige lid bepaalde, zullen de eventuele winsten welke worden behaald met de activiteiten slechts ten goede komen aan de in lid 1 geformuleerde doelstelling en wel binnen een redelijke termijn.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Vorderingen en overlopende activa	<u>6.555</u>	<u>91</u>
	6.555	91
Liquide middelen	355	0
	<u>6.910</u>	<u>91</u>

	31.12.2017		31.12.2016
	€		€
PASSIVA			
Kapitaal			
Eigen kapitaal	<u>5.198</u>		<u>-8.012</u>
	5.198		-8.012
Langlopende schulden			
Overige schulden	<u>0</u>		<u>0</u>
	0		0
Kortlopende schulden			
Crediteuren	1.713		8.103
Overige schulden en overlopende passiva	<u>0</u>		<u>0</u>
	1.713		8.103
	<u>6.911</u>		<u>91</u>

Winst- en verliesrekening over 2017

	2017	2016
	€	€
Baten	50.000	0
Kostprijs van de omzet	<u>2.947</u>	<u>0</u>
Brutowinst	47.053	0
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>0</u>	<u>0</u>
Brutomarge	47.053	0
Personeelskosten	18.108	6.504
Afschrijvingen	0	0
Overige bedrijfskosten	<u>15.633</u>	<u>1.508</u>
Som der bedrijfskosten	<u>33.741</u>	<u>8.012</u>
Bedrijfsresultaat	13.313	-8.012
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>103</u>	<u>0</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>-103</u>	<u>0</u>
Resultaat vóór belastingen	13.209	-8.012
Vennootschapsbelasting	0	0
Resultaat na belastingen	<u><u>13.209</u></u>	<u><u>-8.012</u></u>

Toelichting

Algemeen

Activiteiten van de onderneming

De activiteiten van de stichting, statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit: als algemeen nut beogende instelling als bedoeld in artikel 5b van de Algemene wet inzake rijksbelastingen of een daarvoor in de plaats te komen regeling, het algemeen belang te dienen door het ondersteunen en bevorderen van de maatschappelijk en financiële positie van vrouwen, zowel op nationaal als op internationaal niveau en voorts het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Mama is per 31 december 2017 positief.

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

De vennootschap is feitelijk en statutair gevestigd op Buitenzorg 8 3054 KX te Rotterdam, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65204913.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Liquide middelen

Liquide middelen bestaat 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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

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.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Vlottende activa

Vorderingen

Rekening-courant Stichting Mama Taxi

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

<u>6.555</u>	<u>91</u>
<u>6.555</u>	<u>91</u>

Liquide middelen

Triodos, betaalrekening

Triodos, spaarrekening

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

105	0
<u>250</u>	<u>0</u>
<u>355</u>	<u>0</u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kapitaal		
Stand per 1 januari	-8.012	0
Bij: resultaat boekjaar	<u>13.209</u>	<u>-8.012</u>
Stand per 31 december	<u>5.198</u>	<u>-8.012</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.713</u>	<u>8.103</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Baten		
Donatie	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kostprijs van de omzet		
Inhuur derden	2.290	0
Inkopen	<u>656</u>	<u>0</u>
	<u>2.947</u>	<u>0</u>
Personeelskosten		
Overige personeelskosten	<u>18.108</u>	<u>6.504</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskosten	0	0
Kantinekosten	4	0
Onkostenvergoeding	288	0
Opleidingskosten	17.050	6.504
Overige personeelskosten	<u>766</u>	<u>0</u>
	<u>18.108</u>	<u>6.504</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	7.596	913
Verkoopkosten	326	545
Vervoerkosten	37	48
Algemene kosten	7.673	3
	<u>15.633</u>	<u>1.508</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties	0	545
Representatie	316	0
Overige verkoopkosten	10	0
	<u>326</u>	<u>545</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	7.524	0
Schoonmaakkosten	73	0
Overige huisvestingskosten	0	913
	<u>7.596</u>	<u>913</u>
Vervoerkosten		
Boetes	0	48
Parkeergelden	10	0
Brandstofkosten auto's	27	0
	<u>37</u>	<u>48</u>
Algemene kosten		
Managementvergoeding	7.260	0
Kantoorbenodigdheden	302	0
Merkenregistratie	-900	0
Porti	8	0
Advieskosten	-419	0
Telefoon- en internetkosten	1.145	3
Abonnementen en contributies	91	0
Automatiseringskosten	73	0
Boetes	0	0
Overige algemene kosten	115	0
	<u>7.673</u>	<u>3</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>103</u>	<u>0</u>
	<u>103</u>	<u>0</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2017 waren geen werknemers in dienst op basis van een volledige dienstverband (2016: 0).

Rotterdam, 21 december 2018

Bestuurder
E. Fernandes