



TROOST
accountants

**STICHTING OCEANSX
TE BERGEN**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Financiële positie	4

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2021	6
---	----------------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	8
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14

BIJLAGEN

1	Gegevens omzet en omzetbelasting	
---	----------------------------------	--

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting OceansX
Dokter van Peltlaan 44
1861 KD Bergen



Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting OceansX te BERGEN is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting OceansX. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Oud-Beijerland, 23 februari 2023

Troost Accountantskantoor v.o.f.

M.R. Ruivenkamp AA

R. Troost AA
M.R. Ruivenkamp AA
J. van Zetten RB

Maseratilaan 4, 3261 NA Oud-Beijerland, Postbus 1230, 3260 AE Oud-Beijerland
Tel. 0186 61 54 50, info@troostaccountants.nl, www.troostaccountants.nl
IBAN NL08ABNA0474204898, Kv.K. 24301517, BTW nr. NL 8084.84.461.B.01

REGISTERED
TAX ADVISORS



2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De stichting is opgericht op 12 juni 2019.

De stichting heeft ten doel de financiering, ontwikkeling, realisatie, beheer en marketing van projecten, producten, diensten en bewegingen die ontplooiing van menselijk potentieel rondom maatschappelijke thema's optimaal faciliteren.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door B.A. van de Kraats, J.H.P. Bouchier en J.I. Kappert, E.B. van de Kraats, J.W. Ravenshorst Faessen.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	59.557	47.076
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Financiële vaste activa	12.118	1
Werkkapitaal	<u>47.439</u>	<u>47.075</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	6.295	4.446
Liquide middelen	<u>43.758</u>	<u>47.969</u>
	50.053	52.415
Af: kortlopende schulden	<u>2.614</u>	<u>5.340</u>
Werkkapitaal	<u>47.439</u>	<u>47.075</u>

FINANCIËEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Ingevolge artikel 396 lid 6 Titel 9 Boek 2 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2021.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Winst-en-verliesrekening over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

Stichting OceansX te BERGEN

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na winstbestemming)

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa (1)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		12.118		1
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Vorderingen op participanten	348		348	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.947		4.098	
		6.295		4.446
Liquide middelen (3)		43.758		47.969
		<u>62.171</u>		<u>52.416</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		Saldo 2021	Saldo 2019/2020
		€	€
Baten			
Netto-omzet	(6)	112.535	110.000
Lasten			
Wervingskosten		2.500	32.137
Kosten van beheer en administratie			
Kantoorkosten	(8)	159	26.100
Verkoopkosten	(9)	1.031	2.271
Algemene kosten	(10)	108.276	1.640
		<u>109.466</u>	<u>30.011</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		569	47.852
Financiële baten en lasten	(11)	-205	-204
		<u>364</u>	<u>47.648</u>
Resultaat deelnemingen	(12)	12.117	-99
Resultaat		<u><u>12.481</u></u>	<u><u>47.549</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting OceansX is feitelijk en statutair gevestigd op Dokter van Peltlaan 44 te Bergen (NH) en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75067226.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting OceansX zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor Kleine Rechtspersonen en specifiek de bepalingen in hoofdstuk C.1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kostprijs. Tenzij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa 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.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	2021	2019/2020
	€	€
<i>OceansX BV</i>		
Stand per 1 januari	1	-
Gekochte aandelen	-	100
Aandeel in het resultaat	12.117	-99
Stand per 31 december	<u>12.118</u>	<u>1</u>

Het eigen vermogen in de deelneming OceansX B.V. was per 31 december 2020 € 281,- negatief. Per 31 december 2021 bedraagt het vermogen van de deelneming € 12.118,- positief.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen op participanten		
Rekening Courant OceansX B.V.	<u>348</u>	<u>348</u>

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>5.947</u>	<u>4.098</u>
----------------	--------------	--------------

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

3. Liquide middelen

Rabobank	<u>43.758</u>	<u>47.969</u>
----------	---------------	---------------

De per 31 december 2021 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2021	2019/2020
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	47.076	-
Resultaatbestemming boekjaar	12.481	47.076
Stand per 31 december	<u>59.557</u>	<u>47.076</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.387</u>	<u>5.323</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva		
Rente- en bankkosten	17	17
Dubbel ontvangen bedrag debiteuren	1.210	-
	<u>1.227</u>	<u>17</u>

Onder de opgenomen overige schulden en overlopende passiva bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Saldo 2021	Saldo 2019/2020
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet binnen EU	10.000	10.000
Omzet	83.045	100.000
Omzet buiten EU	19.490	-
	<u>112.535</u>	<u>110.000</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Werk derden	<u>2.500</u>	<u>32.137</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfskosten		
8. Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	-	20.000
Portokosten	59	-
Contributies en abonnementen	100	6.100
	<u>159</u>	<u>26.100</u>
9. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	45	67
Representatiekosten	36	-
Relatiegeschenken	-	243
Reis- en verblijfkosten	-	479
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	950	1.250
Uitgaande vrachtkosten	-	232
	<u>1.031</u>	<u>2.271</u>
10. Algemene kosten		
Accountantskosten	2.544	-
Advieskosten	8.234	1.640
Doorberekende kosten	97.500	-
Overige algemene kosten	-2	-
	<u>108.276</u>	<u>1.640</u>
11. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-205</u>	<u>-204</u>

12. Resultaat deelnemingen

	<u>Saldo 2021</u>	<u>Saldo</u> <u>2019/2020</u>
	€	€
Aandeel resultaat OceansX BV	<u>12.117</u>	<u>-99</u>

Ondertekening directie voor akkoord

BERGEN, 23 februari 2023

B.A. van der Kraats

BIJLAGEN

Stichting OceansX te Bergen

1. GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

B.T.W.-jaaroverzicht 2021	€	€
B.T.W. af te dragen 21%	83.045	17.439
B.T.W. af te dragen 9%	-	-
B.T.W. af te dragen over privé gebruik auto	-	-
B.T.W. af te dragen over privé gebruik goederen 21%	-	-
B.T.W. af te dragen over privé gebruik goederen 9%	-	-
B.T.W. af te dragen 0% / niet bij u belast	-	-
B.T.W. naar u verlegd 21%	-	-
Leveringen naar landen buiten de EU (uitvoer)	19.490	
Leveringen naar of diensten in landen binnen de EU	10.000	
Installatie/afstandsverkopen binnen de EU	-	
Leveringen/diensten uit landen buiten de EU 21%	-	-
Leveringen/diensten uit landen binnen de EU 21%	-	-
		<u>17.439</u>
Voorbelasting		<u>23.297</u>
		<u>5.857-</u>
Afdrachten:		
1 ^e kwartaal	2.231-	
2 ^e kwartaal	7.353-	
3 ^e kwartaal	9.751	
4 ^e kwartaal	<u>6.024-</u>	
		<u>5.857-</u>
Suppletie te ontvangen		<u>0</u>
<u>Balans per 31 december 2021</u>		
4e kwartaal		6.024-
Suppletie 2020		<u>77</u>
		<u>5.947-</u>