

Jaarrekening 2018
Stichting Mama

Inhoudsopgave

Algemeen

- 1 Samenstellingsverklaring
- 2 Algemeen

Jaarrekening

- 1 Balans per 31 december 2018
- 2 Winst- en verliesrekening over 2018
- 3 Algemene toelichtingen en waarderinggrondslagen
- 4 Toelichting op de balans per 31 december 2018
- 5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018

Algemeen

Aan de directie van
Stichting Mama
Buitenzorg 8
3054 KX Rotterdam

Datum: 31 oktober 2019

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 samengesteld van Stichting Mama te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en-verliesrekening over 2018 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 2017.

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 2018

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Vorderingen en overlopende activa	<u>2.713</u>	<u>6.555</u>
	2.713	6.555
Liquide middelen	1.371	355
	<u>4.084</u>	<u>6.910</u>

	31.12.2018		31.12.2017
	€		€
PASSIVA			
Kapitaal			
Eigen kapitaal	<u>2.893</u>	<u>5.198</u>	
	2.893		5.198
Langlopende schulden			
Overige schulden	<u>0</u>	<u>0</u>	
	0		0
Kortlopende schulden			
Crediteuren	0	1.713	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.191</u>	<u>0</u>	
	1.191		1.713
	<u>4.084</u>	<u>6.910</u>	

Winst- en verliesrekening over 2018

	2018	2017
	€	€
Baten	10.000	50.000
Kostprijs van de omzet	<u>145</u>	<u>2.947</u>
Brutowinst	9.855	47.053
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>0</u>	<u>0</u>
Brutomarge	9.855	47.053
Personeelskosten	3.817	18.108
Afschrijvingen	0	0
Overige bedrijfskosten	<u>8.227</u>	<u>15.633</u>
Som der bedrijfskosten	<u>12.043</u>	<u>33.741</u>
Bedrijfsresultaat	-2.189	13.313
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>116</u>	<u>103</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>-116</u>	<u>-103</u>
Resultaat vóór belastingen	-2.305	13.209
Vennootschapsbelasting	0	0
Resultaat na belastingen	<u><u>-2.305</u></u>	<u><u>13.209</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 2018 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>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€

<u>2.713</u>	<u>6.555</u>
<u>2.713</u>	<u>6.555</u>

Liquide middelen

Triodos, betaalrekening

Triodos, spaarrekening

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€

1.121	105
<u>250</u>	<u>250</u>
<u>1.371</u>	<u>355</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kapitaal		
Stand per 1 januari	5.198	-8.012
Bij: resultaat boekjaar	<u>-2.305</u>	<u>13.209</u>
Stand per 31 december	<u>2.893</u>	<u>5.198</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Rekening-courant Mama Taxi Mobility B.V.	1.191	0
Crediteuren	<u>0</u>	<u>1.713</u>
	<u>1.191</u>	<u>1.713</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Baten		
Donatie	<u>10.000</u>	<u>50.000</u>
Kostprijs van de omzet		
Inhuur derden	0	2.290
Inkopen	<u>145</u>	<u>656</u>
	<u>145</u>	<u>2.947</u>
Personeelskosten		
Overige personeelskosten	<u>3.817</u>	<u>18.108</u>
	<u>3.817</u>	<u>18.108</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	794	4
Onkostenvergoeding	180	288
Opleidingskosten	2.626	17.050
Overige personeelskosten	<u>217</u>	<u>766</u>
	<u>3.817</u>	<u>18.108</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	730	7.596
Verkoopkosten	902	326
Vervoerkosten	5	37
Algemene kosten	6.589	7.673
	<u>8.227</u>	<u>15.633</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatie	902	316
Overige verkoopkosten	0	10
	<u>902</u>	<u>326</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	0	7.524
Schoonmaakkosten	50	73
Overige huisvestingskosten	680	0
	<u>730</u>	<u>7.596</u>
Vervoerkosten		
Parkeergelden	5	10
Brandstofkosten auto's	0	27
	<u>5</u>	<u>37</u>
Algemene kosten		
Managementvergoeding	0	7.260
Kantoorbenodigdheden	1.920	302
Merkenregistratie	0	-900
Porti	0	8
Advieskosten	4.101	-419
Telefoon- en internetkosten	204	1.145
Abonnementen en contributies	355	91
Automatiseringskosten	0	73
Boetes	0	0
Overige algemene kosten	10	115
	<u>6.589</u>	<u>7.673</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>116</u>	<u>103</u>
	<u>116</u>	<u>103</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2018 waren geen werknemers in dienst op basis van een volledige dienstverband (2017: 0).

Rotterdam, 31 oktober 2019

Bestuurder
E. Fernandes