

**STICHTING THE CROWD VERSUS
(DOSSIER)
GEVESTIGD TE 'S-GRAVENHAGE
JAARREKENING 2018**

Concept

Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Resultaten	4
1.3 Financiële positie	5
2. BESTUURSVERSLAG	
2.1 Bestuursverslag	8
3. JAARREKENING	
3.1 Balans per 31 december 2018	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	12
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
3.4 Toelichting op de balans	16
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	21

Concept

Concept

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Stichting The Crowd Versus
Ter attentie van het bestuur
Jan van Nassastraat 102
2596 BW 's-Gravenhage

Geacht bestuur,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze conceptjaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze conceptjaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

Concept

1.2 RESULTATEN

BESPREKING VAN DE RESULTATEN

	Werkelijk 2018		Werkelijk 2017	
	€	%	€	%
NETTOBATEN	46.740	100,0	40.426	100,0
Mutatie bestemmingsfonds	-3.809	-8,1	-10.445	-25,8
BRUTOWINST	42.931	91,9	29.981	74,2
Personeelskosten	675	1,4	-	-
Afschrijvingen immateriële vaste activa	3.736	8,0	2.989	7,4
Waardeveranderingen van immateriële vaste activa	-	-	1.487	3,7
Overige bedrijfskosten	30.935	66,2	7.416	18,3
SOM DER BEDRIJFSLASTEN	35.346	75,6	11.892	29,4
BEDRIJFSRESULTAAT	7.585	16,3	18.089	44,8
Financiële baten en lasten	-249	-0,5	-245	-0,6
NETTORESULTAAT	7.336	15,8	17.844	44,2

1.3 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting 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

	2018		2017	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Immateriële vaste activa	9.447	38,4	8.858	72,0
Vorderingen	1.501	6,1	428	3,5
Liquide middelen	13.650	55,5	3.013	24,5
	24.598	100,0	12.299	100,0
PASSIVA				
Reserves en fondsen	12.157	49,4	4.178	34,0
Langlopende schulden	5.000	20,3	5.000	40,7
Kortlopende schulden	7.441	30,3	3.121	25,3
	24.598	100,0	12.299	100,0

ANALYSE VAN DE FINANCIËLE POSITIE

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
OP KORTE TERMIJN BESCHIKBAAR		
Vorderingen	1.501	428
Liquide middelen	13.650	3.013
	<u>15.151</u>	<u>3.441</u>
Kortlopende schulden	-7.441	-3.121
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	7.710	320
VASTGELEGD OP LANGE TERMIJN		
Immateriële vaste activa	9.447	8.858
GEFINANCIERD MET OP LANGE TERMIJN BESCHIKBARE MIDDELEN	17.157	9.178
FINANCIERING		
Reserves en fondsen	12.157	4.178
Langlopende schulden	5.000	5.000
	<u>17.157</u>	<u>9.178</u>

Concept

Concept

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 BESTUURSVERSLAG

Algemene informatie (in het bestuursverslag)

De samenstelling van het bestuur per 31-12-2018:

- J.I. van de Venis (voorzitter)
- J.A.J.W. Nieuwenhuys (penningmeester)
- I.L. Wallage
- A.G.J. Rijnhout

De directie wordt gevoerd door M.F.M. Witschge, namens Marco Witschge Holding B.V.

De activiteiten

De activiteiten van Stichting The Crowd Versus (dossier) bestaan voornamelijk uit het lokaal, regionaal en mondiaal bevorderen, beschermen, ondersteunen en bewerkstelligen van sociale-, milieu-, en economische rechtvaardigheid voor huidige en toekomstige generaties.

Financiële informatie

Nader door Marco Witschge aan te leveren.

De belangrijke stellige bestuurlijke voornemens en in het nieuwe jaar genomen besluiten, alsmede de financiële vertaling daarvan

Nader door Marco Witschge aan te leveren.

Mededeling omtrent de verwachte gang van zaken

Nader door Marco Witschge aan te leveren.

's-Gravenhage,

Het bestuur

Concept

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>2018</u>		<u>2017</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA					
Ontwikkelingskosten website	1		9.447		8.858
VLOTTENDE ACTIVA					
VORDERINGEN					
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	719		321	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	782		107	
			<u>1.501</u>		428
LIQUIDE MIDDELEN	4		13.650		3.013
			<u>24.598</u>		<u>12.299</u>

		<u>2018</u>		<u>2017</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN					
Vrij besteedbaar vermogen	5	11.452		4.116	
Bestemmingsfondsen	6				
fondswervende nonprofits		705		62	
			12.157		4.178
LANGLOPENDE SCHULDEN	7				
Achtergestelde leningen	8		5.000		5.000
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers en	9				
handelskredieten		3.141		1.821	
Overige schulden en overlopende	10				
passiva		4.300		1.300	
			7.441		3.121
			24.598		12.299

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
NETTOBATEN	11	46.740	-	40.426
Mutatie bestemmingsfonds	12	-3.809	-	-10.445
BRUTOWINST		<u>42.931</u>	-	<u>29.981</u>
LASTEN				
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13	3.736	-	2.989
Waardeveranderingen van immateriële vaste activa	14	-	-	1.487
Overige bedrijfskosten	15	31.610	-	7.416
SOM DER BEDRIJFSLASTEN		<u>35.346</u>	-	<u>11.892</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>7.585</u>	-	<u>18.089</u>
Financiële baten en lasten	16	-249	-	-245
NETTORESULTAAT		<u><u>7.336</u></u>	-	<u><u>17.844</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat over 2018 van € 7.336 is toegevoegd aan het vrij besteedbare vermogen.

3.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

VESTIGINGSADRES EN INSCHRIJFNUMMER HANDELSREGISTER

Stichting The Crowd Versus (dossier) is feitelijk en statutair gevestigd op Jan van Nassastraat 102, 2596 BW te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 60200669.

ALGEMENE TOELICHTING

DE BELANGRIJKSTE ACTIVITEITEN VAN DE RECHTSPERSOON

De activiteiten van Stichting The Crowd Versus (dossier) bestaan voornamelijk uit het lokaal, regionaal en mondiaal bevorderen, beschermen, ondersteunen en bewerkstelligen van sociale-, milieu-, en economische rechtvaardigheid voor huidige en toekomstige generaties.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

DE STANDAARDEN OP BASIS WAARVAN DE JAARREKENING IS OPGESTELD

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van Richtlijn C1 - Kleine organisaties zonder winststreven.

GRONDSLAGEN

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

VORDERINGEN

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalings-termijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden 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.

BESTEMMINGSFONDSEN

Het bestemmingsfonds wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Er is een beperking door derden opgelegd aan het doel waar de gelden aan besteed moeten worden.

RESULTAAT NA BELASTINGEN VAN HET BOEKJAAR

Jaarlijks wordt het resultaat toegevoegd (dan wel onttrokken) aan het vrij besteedbaar vermogen.

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.

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.

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

Onder omzet wordt verstaan de ontvangen subsidies, donaties, giften en legaten.

AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De afschrijvingen van immateriële vaste activa worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend als een vast percentage van de bestede kosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

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

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

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.

Concept

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Ont- wikkelings- kosten website
	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2018	8.858
Investeringsen	4.325
Afschrijvingen	<u>-3.736</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>9.447</u>

Dit betreft de geactiveerde websitekosten in 2015, 2016, 2017 en 2018.
In boekjaar 2017 zijn de geactiveerde kosten van de webshop afgewaardeerd.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
2 BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Omzetbelasting	719	321
	<u> </u>	<u> </u>
3 OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen donaties	113	15
Vooruitbetaalde kosten	669	92
	<u>782</u>	<u>107</u>
	<u> </u>	<u> </u>
4 LIQUIDE MIDDELEN		
Triodos Bank	13.650	3.013
	<u> </u>	<u> </u>

Concept

PASSIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
5 VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN		
Stand per 1 januari	4.116	-13.729
Resultaat boekjaar	7.336	17.845
Stand per 31 december	<u>11.452</u>	<u>4.116</u>
6 BESTEMMINGSFONDSEN FONDSWERVENDE NONPROFITS		
Bestemmingsfonds - Teerzand in Beaver Lake	33	-
Bestemmingsfonds - GMO Maïs in Mexico	4	4
Bestemmingsfonds - Oliewinning in Ecuador	694	84
Bestemmingsfonds - Bestrijdingsmiddelen tegen bijen	-26	-26
	<u>705</u>	<u>62</u>
BESTEMMINGSFONDS - TEERZAND IN BEAVER LAKE		
Stand per 1 januari	-	1.057
Nog toe te wijzen	-	-1.057
Ingehouden fee	-	-10
Ontvangen donaties	33	50
Doorgestorte gelden	-	-40
Stand per 31 december	<u>33</u>	<u>-</u>
BESTEMMINGSFONDS - GMO MAÏS IN MEXICO		
Stand per 1 januari	4	2.832
Ingehouden fee	-7	-108
Ontvangen donaties	35	35
Doorgestorte gelden	-28	-2.755
Stand per 31 december	<u>4</u>	<u>4</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>BESTEMMINGSFONDS - OLIEWINNING IN ECUADOR</i>		
Stand per 1 januari	84	3.130
Ingehouden fee	-502	-1.070
Ontvangen donaties	3.720	9.600
Doorgestorte gelden	-2.608	-11.576
Stand per 31 december	<u>694</u>	<u>84</u>

<i>BESTEMMINGSFONDS - BESTRIJDINGSMIDDELEN TEGEN BIJEN</i>		
Stand per 1 januari	-26	1.528
Ingehouden fee	-	-45
Ontvangen donaties	-	135
Doorgestorte gelden	-	-1.644
Stand per 31 december	<u>-26</u>	<u>-26</u>

7 LANGLOPENDE SCHULDEN

8 ACHTERGESTELDE LENINGEN

Lening J.I. van de Venis	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
--------------------------	--------------	--------------

LENING J.I. VAN DE VENIS

Saldo per 1 januari	5.000	5.000
Saldo mutaties	-	-
Saldo per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

Aflossing geschiedt uiterlijk 8 maart 2020. Indien er in 2020 onvoldoende middelen voor aflossing aanwezig zijn, wordt de lening omgezet in een donatie. Er wordt geen rente berekend.

KORTLOPENDE SCHULDEN

9 SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Crediteuren	<u>3.141</u>	<u>1.821</u>
-------------	--------------	--------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
10 OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Nog te betalen management fee	3.000	-
Accountantskosten	1.250	1.250
Rente- en bankkosten	50	50
	<u>4.300</u>	<u>1.300</u>
	<u><u>4.300</u></u>	<u><u>1.300</u></u>

Concept

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
11 NETTOBATEN			
Donaties	46.111	-	10.560
Payment/ambassador fee	421	-	683
Project fee	208	-	683
Leningen omgezet in donaties	-	-	28.500
	<u>46.740</u>	<u>-</u>	<u>40.426</u>
12 MUTATIE BESTEMMINGSFONDS			
Mutatie diverse bestemmingsfondsen	3.809	-	10.445
	<u>3.809</u>	<u>-</u>	<u>10.445</u>
13 AFSCHRIJVINGEN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	3.736	-	2.989
	<u>3.736</u>	<u>-</u>	<u>2.989</u>
14 WAARDEVERANDERINGEN VAN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Waardevermindering ontwikkelingskosten website	-	-	1.487
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.487</u>
15 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
Overige personeelskosten	675	-	-
Kosten eigen fondsenwerving	4.466	-	3.598
Algemene kosten	26.469	-	3.818
	<u>31.610</u>	<u>-</u>	<u>7.416</u>
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN			
Vergoeding vrijwilligers	675	-	-
	<u>675</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
<i>KOSTEN EIGEN FONDSSENWERVING</i>			
Reclame- en advertentiekosten	3.096	-	2.100
Kosten website	1.055	-	1.472
Verkoopkosten	205	-	-
Transactiekosten	110	-	9
Representatiekosten	-	-	17
	<u>4.466</u>	<u>-</u>	<u>3.598</u>
<i>ALGEMENE KOSTEN</i>			
Managementvergoeding	23.400	-	-
Accountantskosten	2.087	-	1.359
Abonnementen en contributies	699	-	1.442
Verzekeringen	205	-	248
Kantoorkosten	78	-	144
Advieskosten	-	-	309
Notariskosten	-	-	314
Overige algemene kosten	-	-	2
	<u>26.469</u>	<u>-</u>	<u>3.818</u>
<i>16 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</i>			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-249</u>	<u>-</u>	<u>-245</u>
<i>RENTELASTEN EN SOORTGELIJKE KOSTEN</i>			
Rente- en bankkosten	<u>249</u>	<u>-</u>	<u>245</u>

Stichting The Crowd Versus (dossier)
's-Gravenhage

's-Gravenhage,

Stichting The Crowd Versus

J.A.J.W. Nieuwenhuys
Penningmeester

J.I. van de Venis
Voorzitter

Concept