

**STICHTING T.O.P.P.
TE HAARLEM**

Rapport inzake jaarstukken 2012

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Ontbreken van de verklaring	2
2	Algemeen	3
3	Fiscale positie	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2012	5
2	Staat van baten en lasten over 2012	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2012	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	10

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan de directie van
Stichting T.O.P.P.
Ostadestraat 1 - 3
2023 XA Haarlem

Haarlem, 14 juni 2013

Kenmerk: 12065

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2012 met betrekking tot uw stichting.

1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

2 ALGEMEEN

2.1 Structuur

De stichting is opgericht per 28 januari 2003 en getransporteerd door notaris Mr. Drs. L.W.J. Hoppenbrouwers te Amstelveen op 5 maart 2003.

De stichting heeft haar zetel in Haarlem en heeft ten doel:

- Het onder de aandacht brengen van muziek-, cabaret- en theaterproducties en in het productie brengen en alles wat daarmee direct of indirect samenhangt;
- Het in financieel opzicht ondersteunen van geïnitieerde theaterproducties;
- Het zonder winstoogmerk bevorderen van muziek-, cabaret- en theaterbeoefening door professionals, zowel nieuw als bestaand talent, zowel instrumentaal als vocaal, zowel mime als dans en zowel individueel als collectief;
- Het promoten van theater en van deelname aan theater;

Theaterontwikkeling, productie en promotie (TOPP)

De stichting werkt samen met professionele theatermakers uit alle richtingen. De producties streven naar een zeer hoge kwaliteit, zowel artistiek, productioneel als organisatorisch zonder het grote publiek uit het oog te verliezen. De Stichting T.O.P.P. zal zich ook richten op onafhankelijke promotie van theater in het algemeen met als doel het bevorderen van theaterbezoek en het actief deelnemen aan theater.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Amsterdam onder nummer 30166515.

2.2 Bestuurssamenstelling

Per balansdatum is het bestuur als volgt samengesteld:

Dhr. R.J.M. Helwig: voorzitter
Dhr. F.D. Bax: penningmeester

De bestuursleden zijn gezamenlijk bevoegd. De vertegenwoordigersbevoegdheid komt mede toe aan twee gezamenlijke bestuurders.

3 FISCALE POSITIE

Het compensabel verlies bedraagt per balansdatum € 3.809.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2012

Staat van baten en lasten over 2012

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2012

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Handelsdebiteuren		11.890	32.935	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.043	2.109	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>23.248</u>	<u>-</u>	
		44.181		35.044
Liquide middelen	(2)	44.886		9.023
TOTAAL ACTIVA		<u><u>89.067</u></u>		<u><u>44.067</u></u>

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen Vermogen		(3)		
Kapitaal Stichting T.O.P.P.		-4.149		-845
Kortlopende schulden		(4)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	57.983		7.644	
Overige schulden en overlopende passiva	35.233		37.268	
		93.216		44.912
TOTAAL PASSIVA		<u>89.067</u>		<u>44.067</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)	86.868		63.885	
Kostprijs van de omzet	(6)	86.595		58.592	
Brutomarge			273		5.293
			273		5.293
Kosten					
Overige bedrijfskosten			3.377		2.308
Bedrijfsresultaat			-3.104		2.985
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)		-200		-309
Resultaat na belastingen			-3.304		2.676

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2012 geen personeelsleden werkzaam.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA**VLOTTENDE ACTIVA****1. Vorderingen**

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.448	32.935
Nog te factureren	9.442	-
	<u>11.890</u>	<u>32.935</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>9.043</u>	<u>2.109</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant Van Engelenburg Theaterproducties	<u>1.248</u>	-
Over de vorderingen wordt 2,5% rente berekend.		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Subsidies	<u>22.000</u>	-
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	<u>44.886</u>	<u>9.023</u>

PASSIVA**3. Stichtingsvermogen**

	2012	2011
	€	€
<i>Kapitaal Stichting T.O.P.P.</i>		
Stand per 1 januari	-845	-3.521
Resultaat	-3.304	2.676
Stand per 31 december	<u>-4.149</u>	<u>-845</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>57.983</u>	<u>7.644</u>
-------------	---------------	--------------

Overige schulden

Rekening-courant Van Engelenburg Theaterproducties	<u>-</u>	<u>12.674</u>
--	----------	---------------

Over de schulden wordt 2,5% rente berekend.

Overige schulden en overlopende passiva

Accountant	1.036	1.497
Vooruitontvangen subsidies (Oorlogsgeheimen)	20.000	-
Te betalen productiekosten	14.197	1.454
Afrekening Project "Papa was a rollin' nobody"	-	21.643
	<u>35.233</u>	<u>24.594</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	2012	2011
	€	€
5. Netto-omzet		
Project "Christiane F."	15.661	-
Project "Papa was a rollin' nobody"	3.440	12.133
Project "Grutte Jonge"	14.235	-
CD opbrengsten	32	931
	<u>33.368</u>	<u>13.064</u>
Subsidie Project "Brokken"	-	2.821
Subsidie Project "Papa was a rollin' nobody"	3.000	47.000
Subsidie Project "Christiane F."	33.000	-
Subsidie Project "Grutte Jonge"	2.000	-
Subsidie Project "Oorlogsgeheimen"	15.500	-
Donaties en giften	-	1.000
	<u>53.500</u>	<u>50.821</u>
	<u>86.868</u>	<u>63.885</u>
6. Kostprijs van de omzet		
Project "Negra"	-	1.454
Project "Papa was a rollin' nobody"	13.401	52.381
Project "Brokken"	-	500
Project "Christiane F."	43.529	-
Project "Grutte Jonge"	13.143	-
Project "Oorlogsgeheimen"	16.522	-
CD kosten	-	4.257
	<u>86.595</u>	<u>58.592</u>
Overige bedrijfskosten		
7. Kantoorkosten		
Contributies en abonnementen	24	38
Accountant	3.103	2.224
	<u>3.127</u>	<u>2.262</u>
8. Algemene kosten		
Boetes belastingen	250	-
Overige	-	46
	<u>250</u>	<u>46</u>
Financiële baten en lasten		
9. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	-59	-40
Rente fiscus	-	-3
Rente rekening-courant Van Engelenburg Theaterproducties	-141	-266
	<u>-200</u>	<u>-309</u>