

**Stichting Platform Gras
Bloemsingel 1001
9714 AX Groningen**

JAARREKENING 2011

**Kenmerk: 65230/PP
Datum: 5 april 2012**

INHOUDSOPGAVE**BLZ****RAPPORT**

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	3
Resultaat	5
Financiële positie	6
Kengetallen	8

FINANCIEEL VERSLAG**JAARREKENING**

Balans per 31 december 2011	10
Winst-en-verliesrekening over 2011	12
Kasstroomoverzicht 2011	13
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans per 31 december 2011	17
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2011	23

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming	28
---------------------	----

BIJLAGE(N)

Overzicht vaste activa	29
Specificatie omzetbelasting	25

Aan het bestuur van
Stichting Platform Gras
Bloemsingel 1001
Groningen

Betreft: Jaarrekening 2011
Plaats: Groningen, 5 april 2012

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2011 met betrekking tot de stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 178.673 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 14.319, samengesteld.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van Stichting Platform Gras te Groningen bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de winst en verliesrekening over 2011 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (het Koninklijk NIVRA/ de NOvAA) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Oprichting

Bij notariële akte d.d. 5 oktober 1999 verleden voor notaris Mr Arend van Olst te Groningen is opgericht de Stichting Platform Gras. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Platform Gras. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 02067636.

Bedrijfsgegevens

Stichting Platform Gras is een culturele instelling, die ten doel heeft om allen die het aangaat te betrekken bij Groningen en de stedelijke samenleving, door samenspraak en de kennis op het gebied van architectuur te bevorderen, alles in de ruimste zin van het woord.

Afrondingsverschillen

Bepaalde cijferreeksen worden automatisch afgerond. Hierdoor kunnen er relatief kleine afrondingsverschillen ontstaan.

RESULTAAT**Vergelijkend overzicht**

Het resultaat voor belastingen over 2011 bedraagt € 14.319 tegenover € 10.864 over 2010. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2011		2010		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	437.070	100,0	462.290	100,0	-25.220
Mutatie onderhanden werk	-	-	6.172	1,3	-6.172
Kostprijs van de omzet	-194.746	-44,5	-258.869	-56,0	64.123
Bruto-winst	242.324	55,5	209.593	45,3	32.731
	242.324	55,5	209.593	45,3	32.731
Overige bedrijfsopbrengsten	2.382	0,5	-	-	2.382
Kosten					
Personeelskosten	200.884	46,0	180.498	39,0	20.386
Huisvestingskosten	11.076	2,5	1.198	0,3	9.878
Machine- en inventariskosten	428	0,1	477	0,1	-49
Kantoorkosten	4.635	1,1	6.974	1,5	-2.339
Autokosten	224	0,1	-	-	224
Verkoopkosten	5.344	1,2	1.850	0,4	3.494
Algemene kosten	6.790	1,4	6.047	1,2	743
Bijzondere baten en lasten	-158	-	-	-	-158
Afschrijvingen	2.187	0,5	1.637	0,4	550
	231.410	52,9	198.681	42,9	32.729
Bedrijfsresultaat	13.296	3,1	10.912	2,4	2.384
Financiële baten en lasten	1.023	0,2	-48	-	1.071
Resultaat	14.319	3,3	10.864	2,4	3.455

FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2011		31-12-2010	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	61.080		46.758	
Voorzieningen	15.677		25.977	
		76.757		72.735
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	5.615		4.937	
Financiële vaste activa	600		600	
		6.215		5.537
Werkkapitaal		70.542		67.198
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	61.150		45.000	
Vorderingen	61.428		39.885	
Liquide middelen	49.880		142.787	
		172.458		227.672
Af: kortlopende schulden		101.916		160.474
Werkkapitaal		70.542		67.198

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2011 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 3.344. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2011	
	€	€
Toename		
Resultaat	14.319	
Afschrijvingen	2.187	
Cash flow		16.506
Desinvesteringen materiële vaste activa		704
		17.210
Afname		
Investeringen in materiële vaste activa		3.569
Onttrekking onverdeelde winst		10.864
Afname voorzieningen		10.300
Mutatie overige reserves		-10.867
		13.866
Mutatie in het werkkapitaal		3.344

KENGETALLEN**Omzet en rentabiliteiten**

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2011	2010	2009	2008	2007
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2007=100)</i>	140,52	148,63	104,19	99,48	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	51,75	43,61	12,74	24,65	19,66
Personeel					
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	4,82	4,92	5,00	4,00	4,00
Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2007=100)</i>	608,26	546,53	121,39	177,35	100,00
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	91	94	65	77	78

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2011	2010	2009	2008	2007
Current ratio <i>Flottende activa/ kortlopende schulden</i>	1,69	1,42	1,69	1,53	1,43
Quick ratio <i>Flottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,09	1,14	1,10	1,23	1,22
Omloopsnelheid voorraden <i>Voorraden/kostprijs van de omzet * 365 dagen</i>	115	63	51	27	36
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren/netto omzet * 365 dagen</i>	37	11	9	18	67

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2011	2010	2009	2008	2007
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/ balanstotaal</i>	34,19	20,05	32,54	37,78	27,76

BALANS PER 31 DECEMBER 2011

Voor winstbestemming

	31-12-2011		31-12-2010	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris		5.615		4.937
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen		600		600
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden				
Gereed product en handelsgoederen		61.150		45.000
Vorderingen				
Debiteuren	44.546		13.644	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		245	
Overige vorderingen en overlopende activa	16.882		25.996	
		61.428		39.885
Liquide middelen		49.880		142.787
		<u>178.673</u>		<u>233.209</u>

	31-12-2011		31-12-2010	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Basisvermogen	35.000		35.000	
Overige reserves	11.761		894	
Reserve niet verdeeld resultaat	14.319		10.864	
		61.080		46.758
VOORZIENINGEN				
Reserveringen		15.677		25.977
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	10.618		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.727		7.842	
Overige schulden en overlopende passiva	85.571		152.632	
		101.916		160.474
		<u>178.673</u>		<u>233.209</u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2011

	2011	2010
	€	€
Netto-omzet	437.070	462.290
Mutatie nog te factureren omzet	-	6.172
Overige bedrijfsopbrengsten	2.382	-
Som der bedrijfsopbrengsten	439.452	468.462
Kostprijs van de omzet	194.746	258.869
Bruto-marge	244.706	209.593
Lonen en salarissen	166.505	148.836
Sociale lasten	30.248	28.656
Pensioenlasten	1.316	1.261
Overige personeelskosten	2.815	1.745
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.187	1.637
Overige bedrijfskosten	28.339	16.546
Som der bedrijfslasten	231.410	198.681
Bedrijfsresultaat	13.296	10.912
Financiële baten en lasten	1.023	-48
Resultaat	14.319	10.864

KASSTROOMOVERZICHT 2011

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2011	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	13.296	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	2.187	
Mutatie voorzieningen	-10.300	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-21.543	
Mutatie voorraden	-16.150	
Mutatie crediteuren	10.618	
Mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	-2.115	
Mutatie overige schulden	2.745	
Mutatie overlopende passiva	-69.806	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-91.068
Rentebaten		1.023
Kasstroom uit operationele activiteiten		-90.045
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-3.569	
Desinvesterings materiële vaste activa	704	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.865
Mutatie geldmiddelen		-92.910
Samenstelling geldmiddelen		
	2011	
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	142.787	
Mutatie liquide middelen boekjaar	-92.907	
Geldmiddelen per 31 december		49.880

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorraden

De voorraad boeken wordt gewaardeerd tegen kostprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Voor zover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Reserveringen

De reservering nieuwe publicaties wordt gevormd uit de resultaten van boekverkopen. Met deze resultaten worden nieuwe publicaties gemaakt.

De reservering toekomstige huur is opgenomen om een reële bedrijfsvoering weer te geven. Op dit moment wordt er geen huur betaald voor de bedrijfsruimte, maar mag hier gratis gebruik van worden gemaakt.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De grondslagen voor bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in het verslagjaar in rekening gebrachte bedragen voor levering van goederen en verrichte werkzaamheden, onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financieel resultaat

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intrest.

Belastingen

Stichting Platform Gras is op basis van artikel 5 wet VPB vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari	4.937
Investerings	3.569
Afschrijvingen	-2.187
Desinvesteringen	-966
Afschrijving desinvesteringen	262
Boekwaarde per 31 december	<u>5.615</u>
Aanschaffingswaarde	12.170
Afschrijvingen	-6.555
Boekwaarde per 31 december	<u>5.615</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in bijlage.

Financiële vaste activa

	Depot TPG & Carex B.V.
	<u>€</u>
Stand per 1 januari	<u>600</u>
Stand per 31 december	<u><u>600</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA**Vorraden**

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
Handelsgoederen		
Handelsvoorraad	<u>61.150</u>	<u>45.000</u>

Bij de bepaling van de handelsvoorraad is rekening gehouden met onverkoopbare voorraad, deze is gewaardeerd tegen nihil.

Vorderingen**Debiteuren**

Debiteuren	<u>44.546</u>	<u>13.644</u>
------------	---------------	---------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioenen	<u>-</u>	<u>245</u>
------------	----------	------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren omzet	-	6.172
Te ontvangen rente spaarrekening	39	218
Te ontvangen subsidie Stimuleringsfonds	15.980	15.000
Vooruitbetaalde kosten (w.o. verzekeringen)	863	4.606
	<u>16.882</u>	<u>25.996</u>

Liquide middelen

ABN-Amro Deposito 5571.15.248	768	728
ABN-Amro bank 5507.68.009	33.657	25.378
ING 8817567	13.601	16.600
ABN-Amro Deposito 5557.68.678	1.249	100.010
Kas uitgeverij	605	71
	<u>49.880</u>	<u>142.787</u>

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekeningcourant bij de ABN AMRO bank, tot een bedrag van € 9.100.

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN**

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
Basisvermogen		
Basisvermogen	35.000	35.000
	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>

Het basisvermogen van € 35.000 dient als uitgangspunt voor de komende jaren.

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	894	894
Winstbestemming 2010	10.867	-
Stand per 31 december	<u>11.761</u>	<u>894</u>
Onverdeeld resultaat		
Stand per 1 januari	10.864	-
Onverdeeld resultaat 2010	-	10.864
Onverdeeld resultaat 2011	14.319	-
	<u>25.183</u>	<u>10.864</u>
Ottrekking	-10.864	-
Stand per 31 december	<u>14.319</u>	<u>10.864</u>

VOORZIENINGEN

Reserveringen

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
Reservering nieuwe publicaties	5.677	25.977
Reservering toekomstige huur	10.000	-
	<u>15.677</u>	<u>25.977</u>
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
<i>Reservering nieuwe publicaties</i>		
Stand per 1 januari	25.977	25.977
Overige mutaties	-20.300	-
Stand per 31 december	<u>5.677</u>	<u>25.977</u>

De reservering nieuwe publicaties wordt gevormd uit de resultaten van boekverkopen. Met deze resultaten worden nieuwe publicaties gemaakt. In 2011 is een bedrag van € 20.300 onttrokken aan deze reservering, er is niet gedoteerd aan deze reservering.

Reservering toekomstige huur

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	10.000	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>-</u>

De reservering toekomstige huur is gemaakt om rekening te houden met een genormaliseerde bedrijfsvoering. Op dit moment wordt namelijk geen huur betaald voor het bedrijfspand waar Stichting Platform Gras is gevestigd. De huisvesting is om niet ter beschikking gesteld.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	10.618	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.265	3.859
Loonheffing	4.462	3.983
	<u>5.727</u>	<u>7.842</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	4.438	4.677
Verkoopkosten (aanpassing website)	2.500	-
Diverse projectkosten	2.000	4.232
Overige schulden (door te belasten boek opbrengsten)	7.497	4.781
Vakantiegeld	8.067	6.836
Reservering 13e maand	13.750	-
Vooruitontvangen subsidie	47.319	132.106
	<u>85.571</u>	<u>152.632</u>

De post vooruitontvangen subsidie heeft onder meer betrekking op projecten die in 2011 nog niet zijn afgerond. De hiervoor toegekende subsidies zijn onder aftrek van reeds gemaakte projectkosten opgenomen als vooruitontvangen subsidies.

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2011**Netto-omzet**

De netto-omzet is in 2011 ten opzichte van 2010 met 5,5 % gedaald.

	2011	2010
	€	€
Netto-omzet		
Vrijval reservering boeken	20.300	-
	<u>20.300</u>	<u>-</u>
Opbrengsten commerciële opdrachtgevers (19%,6%)	137.790	176.311
Opbrengsten uit entree (19%,6%)	17.699	13.113
Opbrengst publicaties (6%,19%)	16.788	10.271
Omzet horeca projecten	-	1.502
Opbrengsten projecten	31.838	57.677
Detachering personeel	-	1.662
	<u>204.115</u>	<u>260.536</u>
Subsidies variabele subsidiegever	7.969	-
	<u>7.969</u>	<u>-</u>
Gemeente Groningen (BTW vrijgesteld)	91.000	91.000
Stedelijke corporaties (BTW vrijgesteld)	50.000	50.000
Stimuleringsfonds voor de architectuur (BTW vrijgesteld)	69.900	75.000
Vooruitontvangen subsidies overlopende projecten	-6.214	-14.246
	<u>204.686</u>	<u>201.754</u>
	<u>437.070</u>	<u>462.290</u>
Mutatie nog te faktureren omzet		
Mutatie nog te faktureren omzet	<u>-</u>	<u>6.172</u>

	2011	2010
	€	€
Kostprijs van de omzet		
Verslaglegging	11	50
Kosten projecten	200.042	239.382
Huur externe accommodatie	4.349	3.665
Inzet gastspreker(s)	1.850	2.052
Inzet dagvoorzitter	2.191	1.660
Inzet gastdocenten	-	2.500
Vrijwilligers	520	3.441
Overige kosten projecten	1.933	-112
Dotatie reservering boeken	-	14.231
Mutatie voorraad	-16.150	-8.000
	<u>194.746</u>	<u>258.869</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengst (verhuur ruimte en apparatuur)	<u>2.382</u>	<u>-</u>
Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	155.307	149.447
13e maand uitkering	18.065	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	1.231	-611
	<u>174.603</u>	<u>148.836</u>
Ontvangen ziekengeld	-8.098	-
	<u>166.505</u>	<u>148.836</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten UWV	26.431	24.257
Premie ziekteverzuimverzekering	3.817	4.399
	<u>30.248</u>	<u>28.656</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenpremie	<u>1.316</u>	<u>1.261</u>

	2011	2010
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Onkostenvergoedingen	455	-
Kantinekosten	348	259
Opleidingskosten	-	75
Arbodiensten	488	354
Overige personeelskosten	1.524	1.057
	<u>2.815</u>	<u>1.745</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2011 gemiddeld 5 personeelsleden, berekend op fulltime basis, werkzaam (2010: 5).

Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>2.187</u>	<u>1.637</u>
------------	--------------	--------------

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	11.076	1.198
Machine- en inventariskosten	428	477
Kantoorkosten	4.635	6.974
Autokosten	224	-
Verkoopkosten	5.344	1.850
Algemene kosten	6.790	6.047
Bijzondere baten en lasten	-158	-
	<u>28.339</u>	<u>16.546</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	924	924
Mutatie reservering toekomstige huur	10.000	-
Schoonmaakkosten	152	451
Overige huisvestingskosten	-	-177
	<u>11.076</u>	<u>1.198</u>

Machine- en inventariskosten

Aanschaf klein materiaal	105	477
Afvalkosten	323	-
	<u>428</u>	<u>477</u>

	2011	2010
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	1.235	1.778
Drukwerk	-	1.857
Automatiseringskosten	1.320	1.066
Telefoon en fax	48	352
Adsl	1.221	1.169
Porti en overige verzendkosten	256	177
Abonnementen	555	454
Diverse kantoorkosten	-	121
	<u>4.635</u>	<u>6.974</u>
<i>Autokosten</i>		
Brandstof	224	-
	<u>224</u>	<u>-</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	1.736	1.349
Reis- en Verblijfkosten	1.108	446
Website kosten	2.500	55
	<u>5.344</u>	<u>1.850</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	5.500	4.597
Assuranties	1.118	1.065
Contributies en bijdragen	163	37
Diverse algemene kosten	9	348
	<u>6.790</u>	<u>6.047</u>
<i>Diverse baten en lasten</i>		
Resultaat verkoop bedrijfsmiddelen	-158	-
	<u>-158</u>	<u>-</u>

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.170	138
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-147</u>	<u>-186</u>
	<u>1.023</u>	<u>-48</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen depositorente	<u>1.170</u>	<u>138</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten rek.crt. bank	146	164
Kredietbeperking debiteuren	<u>1</u>	<u>22</u>
	<u>147</u>	<u>186</u>

OVERIGE GEGEVENS**Resultaatbestemming**

De directie stelt voor om het resultaat over 2011 in 2012 als volgt te verwerken:

Resultaat na belastingen 2011 volgens winst-en-verliesrekening	14.319
Toevoeging aan de overige reserves	<u>14.319</u>

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door het Bestuur is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post reserve onverdeeld resultaat.

OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-	Cumu-	Boekwaarde per begin boekjaar	Investering 2011	Des- investering 2011	Afschrijving 2011	Aan-	Cumu-	Boekwaarde per einde boekjaar	Percentage
		schaffings- waarde per begin boekjaar	latieve afschrijving per begin boekjaar					schaffings- waarde per einde boekjaar	latieve afschrijving per einde boekjaar		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Inventaris / Gereedschap											
Beeldschermen	2005	557	557	-	-1	-	-1	557	556	-	20,00
HP color laserprinter	2006	499	430	69	-	-	69	499	499	-	20,00
Stellingkast	2007	741	569	172	-	-	149	741	718	23	20,00
MacBook 13	2007	1.348	1.038	310	-	-	270	1.348	1.308	40	20,00
Mac Mini 1.66Gh	2007	520	385	135	-	-	105	520	490	30	20,00
Canon EOS 400D	2007	657	428	229	-	-	132	657	560	97	20,00
Macbooks	2009	1.698	674	1.024	-	-	340	1.698	1.014	684	20,00
MacBook	2009	944	197	747	-	-	189	944	386	558	20,00
Mac Mini	2010	797	151	646	-	-	160	797	311	486	20,00
Mac Book	2010	966	164	802	-	862	98	104	262	-	20,00
Mac Laptop	2010	840	37	803	-	-	168	840	205	635	20,00
Mac Book Air Flash	2011	-	-	-	1.365	-	238	1.365	238	1.127	20,00
Mac Book Pro 13 i7	2011	-	-	-	1.218	-	172	1.218	172	1.046	20,00
Mac Book Pro 13 i5	2011	-	-	-	987	-	98	987	98	889	20,00
Totaal Inventaris / Gereedschap		9.567	4.630	4.937	3.569	862	2.187	12.275	6.817	5.615	

SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Omzetbelastingnummer: NL8081.52.804.B.01

	2011	
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen hoog	28.279	
Af te dragen laag	3.623	
Af te dragen buitenland binnen de EG	964	
		32.866
Voorbelasting		
Voorbelasting hoog	27.618	
Voorbelasting laag	3.983	
		31.601
Af te dragen omzetbelasting		1.265
Afdrachten		
Afdracht		1.265
Suppletieaangifte 2011 te betalen		-
De verschuldigde omzetbelasting per balansdatum bedraagt €1.265.		
Specificatie balanspost		
Afdracht 2011		-1.265