

JAARRAPPORT 2019
STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND"
TERSCHELLING

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraafmst.....

INHOUDSOPGAVE

Blz.

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2	Algemeen	4
3	Fiscale positie	5

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2019	6
---	----------------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	10
2	Staat van baten en lasten over 2019	11
3	Kasstroomoverzicht 2019	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	18
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	24

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Zeesleepboot 'Holland'

De jaarrekening van Stichting Zeesleepboot 'Holland' te Harlingen is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 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 de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor de 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 Zeesleepboot 'Holland'.

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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Groningen, 2 juli 2020

BDO Accountants
namens deze,



A.E. Bouman AA

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

2 ALGEMEEN**2.1 Stichting**

De Stichting Zeesleepboot "Holland" is d.d. 14 juli 2000 opgericht. De statutaire vestigingsplaats is Terschelling.

2.2 Activiteiten

De activiteiten bestaan in hoofdzaak uit het exploiteren van de zeesleepboot Holland, met als doel zoveel mogelijk mensen in staat stellen kennis te nemen van de Holland, haar geschiedenis en sociaal-economische betekenis.

2.3 Fusie

Op 3 mei 2013 is Stichting Zeesleepboot "Holland" gefuseerd met Stichting Holland Reders Fonds. Hierbij is Stichting Zeesleepboot "Holland" de verkrijgende partij, en Stichting Holland Reders Fonds de verdwijnende partij.

2.4 Doelstelling

Het doel van Stichting Zeesleepboot "Holland" is de zeesleepboot Holland als varend erfgoed te behouden, herstellen en exploiteren. Daarbij zo veel mogelijk mensen in staat te stellen kennis te nemen van de Holland, haar geschiedenis en haar sociaal-economische betekenis. Uitgangspunt hierbij zijn een cultuurhistorisch verantwoord bestendig gebruik en een financieel sluitende exploitatie.

2.5 Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- M.E. Smit (voorzitter)
- R. van Dijk (secretaris)
- D. Bergsma (penningmeester)
- H. Boesjes - Beljon
- G.W. Vlot
- G.A. van Leunen

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

02 JULI 2020

paraaf*mst*.....

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

3 FISCALE POSITIE

De stichting is belastingplichtig voor de omzetbelasting. Wegens het in dienst hebben van personeel is de stichting ook belastingplichtig voor de loonbelasting en dient de stichting ook zorg te dragen voor de afdracht van de sociale verzekeringspremies.

Stichting Zeesleepboot "Holland" is door de belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) met culturele status.

Omdat de stichting geen winstoogmerk heeft wordt vooralsnog verondersteld dat de stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **02 JULI 2020**

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

BESTUURSVERSLAG OVER 2019**Doelstellingen**

Het doel van de Stichting is de Zeesleepboot Holland als varend erfgoed te behouden, herstellen en exploiteren. Daarbij zo veel mogelijk mensen in staat te stellen kennis te nemen van de Holland, haar geschiedenis en haar sociaal economische betekenis. Uitgangspunten hierbij zijn een cultureel historisch en verantwoord gebruik van het schip en een financieel sluitende exploitatie.

Deze doelstelling wordt gerealiseerd vanuit de eigen organisatie van 5 professionele medewerkers die in dienst zijn van de Stichting, een bestuur, een raad van toezicht én door een grote groep van enthousiaste en betrokken vrijwilligers die aan de Stichting zijn verbonden. Vrijwilligers die hun professionele nautische kennis en ervaring én hun technische- en praktische ervaring ter beschikking stellen om de Holland in de vaart te houden en daardoor onmisbaar zijn om aan onze Stichtingsdoelstelling te kunnen blijven voldoen.

De Stichting heeft daarnaast een nauwe band met Stichting Guusjen op Terschelling. Deze Stichting heeft als doel om Zeesleepboot Holland blijvend aan Terschelling te binden en vanuit de Terschellinger gemeenschap een bijdrage te leveren aan het behoud van een uniek onderdeel van de Terschellinger nautische geschiedenis.

Met het jaarlijks uitgeven van nieuwsbrieven, de website en het magazine PESK wordt aan een brede groep van belangstellende verslag gedaan van de activiteiten van, en op de Holland. Ook wordt via deze kanalen informatie gegeven over vroegere gebeurtenissen en belevenissen rondom de Holland.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

Activiteiten 2019

- De Stichting heeft in 2019 ruim 1.600 vrienden/begunstigers. Een grote groep met enthousiaste mensen die de Stichting een warm hart toedragen en die het mede mogelijk maken dat de Holland 'in de vaart' blijft. Jaarlijks organiseren wij voor onze Vrienden diverse activiteiten.
- Vanaf de start van het vaarseizoen (periode april) zijn meerdere vaardagen georganiseerd, waarop wij enkele honderden Vrienden aan boord hebben verwelkomd voor een vaartocht op de Waddenzee.
- Naast vriendendagen hebben in de periode april - november vaartochten met bedrijven plaatsgevonden. Deze zogenoemde Meeslepers vormen - net als onze Vrienden - een belangrijk financieel fundament voor het behoud van ons maritiem erfgoed.
- Met bedrijven en particulieren zijn ook dit jaar weer enkele bijzondere nautische evenementen aangedaan, waaronder: Hamburg Hafengeburtstag (mei) en Rostock Hanse Sail (augustus). Hier is prachtig beeldmateriaal van vervaardigd. Foto's zijn te vinden op onze website (www.zeesleepbootholland.nl) en via Facebook (www.facebook.com/zeesleepbootholland).
- Gedurende het gehele seizoen hebben diverse vaartochten plaatsgevonden naar de Waddeneilanden Vlieland en Terschelling met een brede groep geïnteresseerden.
- Tijdens een aantal (school)vakanties is de Holland traditiegetrouw een periode op Terschelling gestationeerd. Voor badgasten, bewoners en ondernemers op het eiland wordt door Stichting Guusjen - in samenwerking met ondernemers en met leerlingen van het Maritiem Instituut Willem Barentsz op Terschelling - een groot aantal activiteiten georganiseerd, zoals rondleidingen, workshops en vaartochten.
- In het najaar was er de gecombineerde oud-opvarenden en de oud-vrijwilligersdag. Jaarlijks terugkerende vaartochten met voormalig opvarenden/opstappers (en partners) en vrijwilligers van de Holland.
- In november heeft de Holland Sinterklaas weer naar Harlingen gebracht, alwaar hij feestelijk is binnengehaald.
- Van 1 december tot 1 april is de Holland in (winter)onderhoud en worden de voorbereidingen getroffen voor het volgende seizoen.

Al met al is het jaar 2019 voor de Holland een geanimeerd jaar geweest met een veelheid en diversiteit aan vaartochten.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

02 JULI 2020

paraaf



Bestuurszaken en voornemens 2019 en 2020

In 2019 is vanuit het bestuur wederom veel aandacht besteed aan kwaliteits- en veiligheidszaken. Er zijn onder andere diverse trainingen gehouden en vrijwilligers zijn bijgeschoold conform regels vanuit nationale- en internationale vaarverdragen.

Sinds 2013 geniet de Stichting fiscaal de status van culturele anbi. Dit betekent dat personen en vennootschappen, die de Stichting schenkingen willen begunstigen, een verhoogde aftrek voor de Inkomsten- en Vennootschapsbelasting verkrijgen.

Naast (anbi) schenkingen vormen donateurs/sponsoring en de charterexploitatie een belangrijke bron van inkomsten voor de Stichting. Het aantal donateurs, ook wel vrienden van de Holland genoemd, is in 2019 stabiel gebleven. Hiermee mag de Holland ook dit jaar weer op grote belangstelling van het publiek rekenen.

Het aantal Meeslepers (ondernemers uit het MKB die zich voor 3 jaar committeren voor sponsoring) is in 2019 licht gedaald. Nieuw en oud sponsorgeld was tezamen met de schenkingen en de donateurs daarmee in 2019 weer van groot belang om de vaste kosten en het onderhoud van het schip te dekken.

Het bestuur heeft in 2019 in totaal 7 bestuursvergaderingen gehad en 3 vergaderingen met de Raad van Toezicht.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

Realisatie 2019 en vooruitzichten 2020

Voor 2019 is het exploitatieresultaat uitgekomen op € 20.303 negatief. De mutatie geldmiddelen is € 37.575 negatief. De liquide middelen bedragen ultimo 2019 € 45.892. Hiermee is de liquiditeit beperkt voldoende voor het geplande (groot)onderhoud in de winterperiode en de overbrugging naar het vaarseizoen 2020. Echter, te doen gebruikelijk worden begin 2020 de liquiditeiten aangevuld met de sponsor- en vriendenbijdragen, zodat hieruit het onderhoud betaald kan worden. Daarnaast zijn enkele subsidies toegezegd en reeds ontvangen. Het negatieve exploitatiesaldo over 2019 was met name het gevolg van enkele onrendabele meerdaagse buitenlandreizen. Voor 2020 zijn deze dan ook geschrapt uit het vaarschema.

Voor 2020 is wederom een ambitieus vaarschema opgesteld, met daarin vaartochten o.m. de Hafengeburtstagen in Hamburg. Daarnaast zal voornamelijk op de Waddenzee gevaren worden. Het jaar 2020 leek daarmee ook financieel, een goed jaar te worden.

Het voorjaar van 2020 is echter a.g.v. het uitbreken van het corona-virus, en de daarop genomen overheidsmaatregelen, teleurstellend verlopen. Het schip kwam in topconditie van de werf, echter er kon niet worden gevaren. Pas in mei/juni is de Holland weer in de vaart en wordt door rederij Doeksen ingehuurd voor extra veerdiensten naar Terschelling. Vooralsnog is niet duidelijk of en in welke mate het schip in de periode juli-december 2020 ingezet kan worden. Indien mogelijk zal uiteraard, met inachtneming van alle regelgeving, getracht worden de Oude Dame in te zetten voor haar sponsors, vrienden, meeslepers en overige organisaties en particulieren.

Het bestuur bedankt tenslotte alle vrijwilligers, medewerkers, vrienden en sponsors voor hun inzet en betrokkenheid.

Harlingen, 30 juni 2020

Het bestuur van Stichting Zeesleepboot Holland

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	(1)	
Zeesleepboot	100.000	100.000
Restauratie	400.000	402.000
	<u>500.000</u>	<u>502.000</u>
	-----	-----
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	(2)	
Grond- en hulpstoffen	10.000	0
Gereed product en handelsgoederen	14.364	14.813
	<u>24.364</u>	<u>14.813</u>
	-----	-----
Vorderingen	(3)	
Debiteuren	2.543	25
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	2.092
Overige vorderingen en overlopende activa	0	3.834
	<u>2.543</u>	<u>5.951</u>
	-----	-----
Liquide middelen	(4)	
	<u>45.892</u>	<u>83.467</u>
	-----	-----
TOTAAL ACTIVA	<u>572.799</u>	<u>606.231</u>
	=====	=====

VOOR WAARMERKINGSDOELENDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **02 JULI 2020**

paraaf **MST**

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
PASSIVA		
RESERVES EN FONDSSEN	(5)	
Kapitaal	124	124
Overige reserves	374.668	394.971
	<u>374.792</u>	<u>395.095</u>
VOORZIENINGEN	(6)	
Overige voorzieningen	35.000	50.000
	<u>35.000</u>	<u>50.000</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN	(7)	
Schulden aan kredietinstellingen	100.000	100.000
Leningen van schenkers	10.000	20.000
	<u>110.000</u>	<u>120.000</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN	(8)	
Schulden aan kredietinstellingen	0	370
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	10.000	10.000
Crediteuren	2.080	10.475
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.413	3.722
Overige schulden en overlopende passiva	34.514	16.569
	<u>53.007</u>	<u>41.136</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>572.799</u>	<u>606.231</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Baten		
Opbrengst charters	346.952	384.266
Sponsorgelden	157.751	177.181
Som der baten	<u>504.703</u>	<u>561.447</u>
Lasten		
Directe lasten		
Exploitatiekosten charters	198.319	207.336
Vaste exploitatiekosten schip	108.691	155.520
	<u>307.010</u>	<u>362.856</u>
Indirecte lasten		
Personeelslasten	173.599	149.328
Afschrijvingen	2.000	3.555
Overige bedrijfslasten	38.293	38.002
Som der lasten	<u>213.892</u>	<u>190.885</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-4.104</u>	<u>-4.079</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>-20.303</u>	<u>3.627</u>
Resultaatbestemming		
Overige reserves	<u>-20.303</u>	<u>3.627</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-16.199	7.706
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	2.000	3.555
Mutatie voorzieningen	-15.000	35.000
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	-9.551	-1.625
Mutatie vorderingen	3.408	10.691
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	11.871	6.675
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-23.471	62.002
Betaalde interest	-4.104	-4.079
Kasstroom uit operationele activiteiten	-27.575	57.923
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-10.000	-20.000
Mutatie geldmiddelen	-37.575	37.923

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **02 JULI 2020**

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

Samenstelling geldmiddelen

	2019	2018
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	83.467	45.544
Mutatie liquide middelen	-37.575	37.923
Geldmiddelen per 31 december	45.892	83.467

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraafmsl.....

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**ALGEMEEN****Activiteiten**

De activiteiten bestaan in hoofdzaak uit het exploiteren van de zeesleepboot Holland, met als doel zoveel mogelijk mensen in staat stellen kennis te nemen van de Holland, haar geschiedenis en sociaal-economische betekenis.

Vestigingsadres

Stichting Zeesleepboot "Holland" (geregistreerd onder KvK-nummer 01089635) is feitelijk gevestigd op de Noorderhaven 61 te Harlingen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf MST

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van aanschaffingswaarde onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen dan wel op lagere taxatiewaarde. Afgeschreven wordt middels een vast percentage van de aanschafwaarde gebaseerd op de geschatte technische en/of economische levensduur, rekening houdend met eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. In 2013 is de restwaarde van de zeesleepboot inclusief restauraties bereikt en gesteld op € 500.000.

Voor de kosten van groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

02 JULI 2020

paraaf

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en na eerste verwerking tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en na eerste verwerking tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HETKASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Zeesleepboot	Restauratie	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>			
Aanschafwaarde	299.326	1.640.687	1.940.013
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-199.326	-1.238.687	-1.438.013
	<u>100.000</u>	<u>402.000</u>	<u>502.000</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-2.000	-2.000
	<u>-</u>	<u>-2.000</u>	<u>-2.000</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>			
Aanschafwaarde	299.326	1.640.687	1.940.013
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-199.326	-1.240.687	-1.440.013
	<u>100.000</u>	<u>400.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
Zeesleepboot			0
Restauratie			10-25

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

VLOTTENDE ACTIVA**2. Voorraden**

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
<i>Grond- en hulpstoffen</i>		
Brandstof	10.000	0
<i>Gereed product en handelsgoederen</i>		
Merchandise	17.508	16.790
Horeca	4.700	5.120
	22.208	21.910
Voorziening Merchandise	-7.844	-7.097
	14.364	14.813

3. Vorderingen*Debiteuren*

Debiteuren	4.043	25
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.500	0
	2.543	25

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	0	2.092
----------------	---	-------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	0	3.834
--------------------	---	-------

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf *mst*

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. rekening-couranten	15.714	47.836
ABN AMRO Bank N.V. deposito	30.000	35.531
Rabobank	178	0
Gelden onderweg	0	100
	<u>45.892</u>	<u>83.467</u>

PASSIVA**5. EIGEN VERMOGEN**

Kapitaal	124	124
Overige reserves	374.668	394.971
	<u>374.792</u>	<u>395.095</u>
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>124</u>	<u>124</u>

Het stichtingskapitaal ad € 124 betreft de bij oprichting ingebrachte liquide middelen.

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	394.971	391.344
Resultaatbestemming boekjaar	-20.303	3.627
Stand per 31 december	<u>374.668</u>	<u>394.971</u>

De overige reserves bevatten geen bestemmingsreserves.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

02 JULI 2020

paraaf

MST

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

6. VOORZIENINGEN

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
<i>Overige voorzieningen</i>		
Groot onderhoud	25.000	40.000
Assurantie eigen risico	10.000	10.000
	<u>35.000</u>	<u>50.000</u>
	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	40.000	0
Dotatie	0	40.000
Onttrekking	-15.000	0
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>40.000</u>
<i>Assurantie eigen risico</i>		
Stand per 1 januari	10.000	15.000
Onttrekking	0	-5.000
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

7. LANGLOPENDE SCHULDEN

	Stand per 31 december 2018	Aflossingen 2019	Stand per 31 december 2019
	€	€	€
Hypotheek Rabobank	100.000	-	100.000
Lening schenker 4	15.000	-5.000	10.000
Lening schenker 5	15.000	-5.000	10.000
	130.000	-10.000	120.000
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden			10.000
Langlopend deel per 31 december			110.000

Schulden aan kredietinstellingen

	2019	2018
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	100.000	100.000

De hypothecaire lening ad € 100.000 is op 1 februari 2014 overgegaan van de Friesland Bank naar de Rabobank. De oorspronkelijke lening is verstrekt in 2005 en bedroeg € 200.000. De totale looptijd bedraagt 30 jaar. De rente per 31 december 2018 bedraagt 3,4% en staat vast tot 1 mei 2020.

Als zekerheid voor de lening is een, naast een hypotheekrecht ter grootte € 200.000, pandrecht gevestigd op:

- de bergingssleepboot "Holland";
- alle roerende zaken bestemd om de sleepboot duurzaam te dienen;
- alle roerende zaken die van de sleepboot worden afgescheiden;
- alle scheepstoebehoren.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraf MST

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

8. KORTLOPENDE SCHULDEN*Schulden aan kredietinstellingen*

	31 dec 2019	31 dec 2018
	€	€
Rabobank	0	370

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 10.000.

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Leningen	10.000	10.000
----------	--------	--------

Crediteuren

Crediteuren	2.080	10.475
-------------	-------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	655	0
Loonheffing	2.269	987
Pensioenen	2.396	1.998
Overige belastingen	1.093	737
	6.413	3.722

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	34.514	16.569
---------------------	--------	--------

Overlopende passiva

Vakantiegeld	5.714	3.919
Accountantskosten	2.150	2.150
Opleidingskosten	2.500	2.500
Vooruitontvangen sponsering	18.150	0
Vergoeding/bonus Heineken	6.000	8.000
	34.514	16.569

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Instandhoudings-exploitatie schip		
Sponsorgelden	65.500	65.500
Schenkeningen	32.785	53.099
Vrienden	59.466	58.582
	<u>157.751</u>	<u>177.181</u>
<i>Vaste exploitatiekosten schip</i>		
Onderhoud	-49.792	-44.148
Dotatie voorziening groot onderhoud	15.000	-40.000
Keuringen	-12.487	-11.713
Verzekering	-22.865	-22.840
Huur vlotten	-14.056	-13.416
Opleidingen	-6.389	-6.449
Algemene scheepsbenodigdheden	-18.102	-16.954
	<u>-108.691</u>	<u>-155.520</u>
	<u>49.060</u>	<u>21.661</u>
Charter-exploitatie		
<i>Opbrengst charters</i>		
Vaarten	173.435	217.391
Horeca	146.744	140.847
Diversen	26.773	26.028
	<u>346.952</u>	<u>384.266</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf MST

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

	2019	2018
	€	€
<i>Exploitatiekosten charters</i>		
Inkoopkosten	-93.066	-75.405
Olie en smeermiddelen	-59.222	-72.324
Inkoop diversen	-46.031	-59.607
	-198.319	-207.336
	148.633	176.930
Bruto bedrijfsresultaat	197.693	198.591
	2019	2018
	€	€
Personeelslasten		
Lonen en salarissen	117.486	84.937
Sociale lasten	20.471	14.703
Pensioenlasten	7.509	6.846
Overige personeelslasten	28.133	42.842
	173.599	149.328
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	144.418	107.675
Vakantiegeld	1.795	1.648
	146.213	109.323
Afdrachtvermindering zeevaart boekjaar	-28.727	-24.386
	117.486	84.937
Sociale lasten		
Sociale lasten	20.471	14.703

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

	2019	2018
	€	€
Pensioenlasten		
Pensioenlasten boekjaar	7.509	6.846

De pensioenen van de zeevarenden zijn ondergebracht in het bedrijfspensioenfonds voor de Koopvaardij.

Overige personeelslasten

Kilometervergoedingen	19.328	23.218
Onkostenvergoedingen	-	275
Salarisadministratie	1.454	1.673
Verkoopondersteuning meeslepers	-	11.623
Overige	7.351	6.053
	28.133	42.842

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2018: 2).

Afschrijvingen materiële vaste activa

Restauratie	2.000	3.555
	2.000	3.555

Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	9.613	9.952
Kantoorlasten	13.041	11.912
Marketing en promotie	10.271	17.879
Algemene lasten	5.368	-1.741
	38.293	38.002

Huisvestingslasten

Huur onroerend goed	8.903	9.058
Gas, water en elektra	552	724
Overige huisvestingslasten	158	170
	9.613	9.952

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

	2019	2018
	€	€
Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	512	946
Drukwerk	3.003	1.699
Automatiseringslasten	5.033	3.853
Telefoon	1.199	1.195
Porti	1.505	2.779
Contributies en abonnementen	1.422	869
Diverse kantoorlasten	367	571
	<u>13.041</u>	<u>11.912</u>
Marketing en promotie		
Promotiekosten	4.668	7.931
Representatielasten	211	1.460
Nieuwsbrieven	5.210	8.488
Overige verkooplasten	182	-
	<u>10.271</u>	<u>17.879</u>
Algemene lasten		
Accountantslasten	2.150	2.150
Dubieuze debiteuren	1.500	1.109
Vrijval voorziening assurantie/eigen risico	1.718	-5.000
	<u>5.368</u>	<u>-1.741</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente en bankkosten	3.235	632
Rente lening Rabobank	869	3.447
	<u>4.104</u>	<u>4.079</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf msi

STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND" TE TERSCHELLING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Het ontbreken van een vaccin voor dit virus in combinatie met de snelle verspreiding ervan heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de stichting in het bijzonder zijn op dit moment niet in te schatten.

Ondertekening van de jaarrekening

Harlingen, 2 juli 2020

M.E. Smit

R. van Dijk

D. Bergsma

H. Boesjes - Beljon

G.W. Vlot

G.A. van Leunen

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 02 JULI 2020

paraaf 