

JAARRAPPORT 2021

**STICHTING ZEESLEEPBOOT "HOLLAND"**

TERSCHELLING

## **INHOUDSOPGAVE**

**Blz.**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

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

<b>1</b>	<b>BESTUURSVERSLAG OVER 2021</b>	<b>6</b>
----------	----------------------------------	----------

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2021	9
2	Staat van baten en lasten over 2021	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	16
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	22

## 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 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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.

Emmen, 14 juli 2022

BDO Accountants  
namens deze,

A.E. Bouman AA

---

## **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
- P. van Lent

---

### **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.

---

**BESTUURSVERSLAG OVER 2021****Doelstelling**

Het doel van de Stichting Zeesleepboot Holland is de zeesleepboot Holland als maritiem erfgoed in de vaart te houden, te behouden, te herstellen en te exploiteren. Daarbij zo veel mogelijk mensen in staat stellen kennis te nemen van de Holland, haar geschiedenis en haar sociaal economische betekenis. Uitgangspunten om voornoemde te realiseren zijn een cultuurhistorisch en verantwoord gebruik van het schip en een financieel sluitende exploitatie.

Doelstellingen worden gerealiseerd vanuit de eigen organisatie met 4 professionele medewerkers die in dienst zijn van de stichting, een bestuur, een raad van toezicht en met een grote groep enthousiaste en betrokken vrijwilligers. Vrijwilligers die vanuit hun professie nautische en technische kennis en praktische ervaring ter beschikking stellen om de Holland in de vaart te houden en die met hun deskundigheid onmisbaar zijn om aan de stichtingsdoelstellingen te voldoen.

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

Met het jaarlijks uitgeven van drukwerk, digitale e-mailing, de website en het magazine PESK wordt aan een brede groep van belangstellenden actueel verslag gedaan van de activiteiten rondom de Holland. Ook wordt via deze kanalen informatie gegeven over vroegere gebeurtenissen en belevenissen rondom de Holland, aangevuld met diverse publicaties van samenwerkingspartners.

---

**Bestuurszaken 2021**

Het jaar 2021 is wederom een jaar geweest dat gedomineerd is door COVID-19. We hadden gehoopt weer volop te kunnen gaan varen, maar dat bleek helaas nog niet mogelijk te zijn. Het pakket aan maatregelen om COVID in te dammen werd meerdere keren verlengd, waardoor ook dit jaar weer regelmatig een groot beroep moest worden gedaan op het aanpassingsvermogen van de medewerkers en vrijwilligers die aan de stichting zijn verbonden.

Door lange tijd niet te kunnen varen werd hun geduld daarbij zwaar op de proef gesteld en daarnaast konden zij ook de onderhoudswerkzaamheden niet altijd uitvoeren zoals ze dat gewend zijn. Het bestuur is hen dankbaar voor hun inzet en flexibiliteit, hetgeen een belangrijke bijdrage heeft geleverd aan de wijze waarop allerhande activiteiten (net als in 2020) op een verantwoorde en veilige manier zijn uitgevoerd.

Het bestuur heeft in 2021 in totaal 6 bestuursvergaderingen gehad en 3 vergaderingen met de raad van toezicht.

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

Naast eenmalige en periodieke (ANBI) schenkingen, en de charterexploitatie vormen de bijdragen van donateurs en sponsors een belangrijke bron van inkomsten voor de Stichting.

Het aantal donateurs (ook wel vrienden van de Holland genoemd) is in 2021 met circa 1.600 begunstigers stabiel gebleven.

Terwijl we in het jaar 2021 voor onze donateurs nagenoeg geen activiteiten konden organiseren, zijn zij ons blijven steunen door een jaarlijkse bijdrage aan ons over te maken. We hebben daarnaast - net als in 2020 - op onze donateurs en sponsors een appel gedaan voor een extra gift.

Dit heeft wederom een mooi bedrag opgeleverd en wij zijn hen hiervoor zeer erkentelijk.

Ook voor de sponsors (Meeslepers, Captains partners) hebben wij nagenoeg geen activiteiten kunnen organiseren. Voor deze groep geldt eveneens dat ze sponsorgelden hebben overgemaakt, zonder dat wij daar op dat moment een tegenprestatie voor konden leveren. Ook deze groep zijn wij zeer dankbaar voor hun begrip en ondersteuning in een vanwege de coronacrisis ongekend exploitatiejaar.

Bijdragen van donateurs en sponsors waren tezamen met extra giften en eenmalige en periodieke schenkingen in 2021 belangrijk om een groot deel van de vaste kosten en het onderhoud van het schip te kunnen dekken.

Ook dit jaar zijn meerdere 'goede doelen' fondsen aangeschreven. De hiermee gepaard gaande middelen zijn aangewend als bijdrage in de opleidingskosten van onze medewerkers- en vrijwilligers.

---

**Realisatie 2021 en vooruitzichten 2022**

## Realisatie 2021 en vooruitzichten 2022

Voor 2021 is het exploitatieresultaat uitgekomen op een positief bedrag van € 2.607,--. Naast de (extra) inkomsten zoals hierboven is toegelicht, hebben wij gebruik kunnen maken van een aantal overheidsregelingen, zoals TOGS, NOW en TVL-regeling. Deze regelingen hebben eveneens een belangrijke bijdrage geleverd om dit jaar financieel door te kunnen komen.

Als onderdeel van het grootonderhoud, zal het schip in 2022 weer in droogdok gaan (dokken). Hiervoor is in 2021 een bedrag aan de voorzieningen gedoteerd van € 65.000,--.

De liquiditeitspositie van de Stichting is van voldoende omvang voor de uitvoering van het geplande grootonderhoud in de winterperiode (2021/22) en ter overbrugging naar het moment waarop de Holland in 2022 weer kan varen c.q. commercieel kan worden ingezet.

Wij hopen en kijken uit naar het moment dat wij onze gasten tijdens het vaarseizoen 2022 weer gezond aan boord van de Holland kunnen verwelkomen.

Het bestuur bedankt tenslotte alle vrijwilligers, medewerkers, donateurs, sponsors en fondsen voor hun onvolprezen inzet en betrokkenheid.

Het bestuur van Stichting Zeesleepboot Holland

Harlingen, 14 juli 2022

Het bestuur van Stichting Zeesleepboot Holland



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

(na winstbestemming)

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Zeesleepboot	100.000	100.000
Restauratie	400.000	400.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorraden</b>		
Gereed product en handelsgoederen	6.129	12.472
	<u>6.129</u>	<u>12.472</u>
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	56.730	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	782	1.766
Overige vorderingen en overlopende activa	24.032	10.950
	<u>81.544</u>	<u>12.716</u>
<b>Liquide middelen</b>	55.774	82.208
	<u>55.774</u>	<u>82.208</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><u>643.447</u></u>	<u><u>607.396</u></u>

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>		
Kapitaal	124	124
Overige reserves	388.099	385.492
	<u>388.223</u>	<u>385.616</u>
	-----	-----
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Overige voorzieningen	100.000	35.000
	-----	-----
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	100.000	100.000
	-----	-----
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	58	295
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	0	10.000
Crediteuren	6.213	15.959
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.336	4.910
Overige schulden en overlopende passiva	45.617	55.616
	<u>55.224</u>	<u>86.780</u>
	-----	-----
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u>643.447</u>	<u>607.396</u>
	=====	=====

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	2021	2020
	€	€
<b>Baten</b>		
Opbrengst charters	214.013	126.994
Sponsorgelden	164.491	171.152
<b>Som der baten</b>	<u>378.504</u>	<u>298.146</u>
<b>Lasten</b>		
<b>Directe lasten</b>		
Exploitatiekosten charters	108.071	44.660
Vaste exploitatiekosten schip	143.138	99.032
	<u>251.209</u>	<u>143.692</u>
<b>Indirecte lasten</b>		
Personeelslasten	97.418	115.382
Overige bedrijfslasten	21.324	22.883
<b>Som der lasten</b>	<u>118.742</u>	<u>138.265</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	-5.946	-5.365
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<u><u>2.607</u></u>	<u><u>10.824</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Overige reserves	<u><u>2.607</u></u>	<u><u>10.824</u></u>

---

### **3 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, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Zeesleepboot "Holland" (geregistreerd onder KvK-nummer 01089635) is feitelijk gevestigd op de Droogstraat 3 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

---

**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. Afschreven wordt middels een vast percentage van de aanschafwaarde gebaseerd op de geschatte technische en/of economische levensduur, rekening houdend met eventuele restwaarde. Er wordt afschreven 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.

**Financiële vaste activa****Voorraden**

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

**Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

**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.

---

**Voorzieningen****Algemeen**

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****Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

---

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

#### **Opbrengst charters**

De chartersomzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten m.b.t. charter activiteiten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

#### **Sponsorgelden**

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven en particulieren.

#### **Exploitatiekosten charters**

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

#### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

#### **Personeelsbeloningen**

##### **Periodiek betaalbare beloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

---

**Pensioenen**

Stichting Zeesleepboot "Holland" heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de lasten van onderzoek en ontwikkeling.

**Financiële baten en lasten****Rentebaten en rentelasten**

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.



**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021****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	-1.240.687	-1.440.013
	<u>100.000</u>	<u>400.000</u>	<u>500.000</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

**VLOTTENDE ACTIVA****2. Voorraden**

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b><i>Gereed product en handelsgoederen</i></b>		
Merchandise	12.975	15.797
Horeca	1.690	6.087
	<u>14.665</u>	<u>21.884</u>
Voorziening Merchandise	-8.536	-9.412
	<u>6.129</u>	<u>12.472</u>

**3. Vorderingen*****Debiteuren***

Debiteuren	<u>56.730</u>	<u>0</u>
------------	---------------	----------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

***Belastingen en premies sociale verzekeringen***

Omzetbelasting	<u>782</u>	<u>1.766</u>
----------------	------------	--------------

***Omzetbelasting***

Omzetbelasting laatste periode boekjaar	692	1.745
Omzetbelasting suppletie boekjaar	90	21
	<u>782</u>	<u>1.766</u>

***Overige vorderingen en overlopende activa***

Overlopende activa	<u>24.032</u>	<u>10.950</u>
--------------------	---------------	---------------

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b>4. Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank N.V. rekening-couranten	25.774	52.208
ABN AMRO Bank N.V. deposito	30.000	30.000
	<u>55.774</u>	<u>82.208</u>

**PASSIVA****5. EIGEN VERMOGEN**

Kapitaal	124	124
Overige reserves	388.099	385.492
	<u>388.223</u>	<u>385.616</u>

**Kapitaal**

Stichtingskapitaal	<u>124</u>	<u>124</u>
--------------------	------------	------------

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

	2021	2020
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	385.492	374.668
Resultaatbestemming boekjaar	2.607	10.824
Stand per 31 december	<u>388.099</u>	<u>385.492</u>

De overige reserves bevatten geen bestemmingsreserves.

**6. VOORZIENINGEN**

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<b><i>Overige voorzieningen</i></b>		
Groot onderhoud	90.000	25.000
Voorziening assurantie eigen risico	10.000	10.000
	<u>100.000</u>	<u>35.000</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Dotatie	65.000	25.000
Onttrekking	0	-25.000
Stand per 31 december	<u>90.000</u>	<u>25.000</u>
<i>Voorziening assurantie eigen risico</i>		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

**7. LANGLOPENDE SCHULDEN**

	Stand per 31 december 2020	Aflossingen 2021	Stand per 31 december 2021
	€	€	€
Hypotheek Rabobank	100.000	-	100.000
Lening schenker 4	5.000	-5.000	-
Lening schenker 5	5.000	-5.000	-
	<u>110.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>100.000</u>
Langlopend deel per 31 december			<u><u>100.000</u></u>

**Schulden aan kredietinstellingen**

	2021	2020
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

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 2020 bedraagt 4,4% en staat vast tot 1 mei 2025.

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

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

**8. KORTLOPENDE SCHULDEN*****Schulden aan kredietinstellingen***

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Rabobank, rekening-courant	58	295

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	0	10.000
----------	---	--------

***Crediteuren***

Crediteuren	6.213	15.959
-------------	-------	--------

***Belastingen en premies sociale verzekeringen***

Loonheffing	209	1.641
Pensioenen	1.299	1.565
Overige belastingen	1.828	1.704
	3.336	4.910

***Overlopende passiva***

Vakantiegeld	5.177	5.177
Accountantskosten	2.150	2.150
Opleidingskosten/marketingkosten	5.500	2.500
Te betalen verzekeringen	0	12.000
Vooruitontvangen sponsoring	18.150	18.150
Verwachte afrekening NOW 6 (NOW 1 en 2)	10.726	11.639
Overige schulden	1.914	0
Vergoeding/bonus Heineken	2.000	4.000
	45.617	55.616

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	2021	2020
	€	€
<b>Instandhoudings-exploitatie schip</b>		
Sponsorgelden	56.500	56.500
Schenken	31.327	35.537
Donateurs	76.664	79.115
	<u>164.491</u>	<u>171.152</u>
<i>Vaste exploitatiekosten schip</i>		
Onderhoud, inclusief subsidie	-39.378	-55.600
Dotatie voorziening groot onderhoud	-65.000	-25.000
Keuringen	-11.033	-10.083
Verzekering	-22.740	-22.644
Huur vlotten	-10.865	-14.319
Opleidingen, inclusief subsidie	4.600	3.751
Algemene scheepsbenodigdheden	-23.178	-17.060
TVL/TOGS regelingen	24.456	41.923
	<u>-143.138</u>	<u>-99.032</u>
	<u><u>21.353</u></u>	<u><u>72.120</u></u>
<b>Charter-exploitatie</b>		
<i>Opbrengst charters</i>		
Vaarten	127.420	78.015
Horeca	66.183	41.727
Diversen	20.410	7.252
	<u>214.013</u>	<u>126.994</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Exploitatiekosten charters</i>		
Inkoopkosten	-35.920	-3.432
Olie en smeermiddelen	-39.168	-35.963
Inkoop diversen	-32.983	-5.265
	<u>-108.071</u>	<u>-44.660</u>
	<u>105.942</u>	<u>82.334</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<u>127.295</u>	<u>154.454</u>
	2021	2020
	€	€
<b>Personeelslasten</b>		
Lonen en salarissen	56.207	70.985
Sociale lasten	15.442	17.719
Pensioenlasten	5.700	6.342
Overige personeelslasten	20.069	20.336
	<u>97.418</u>	<u>115.382</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	122.059	123.977
Vakantiegeld	-	-538
	<u>122.059</u>	<u>123.439</u>
Ontvangen NOW subsidies	-43.590	-30.221
Afdrachtvermindering zeevaart boekjaar	-22.262	-22.233
	<u>56.207</u>	<u>70.985</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>15.442</u>	<u>17.719</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten boekjaar	<u>5.700</u>	<u>6.342</u>

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



	2021	2020
	€	€
<b>Overige personeelslasten</b>		
Kilometervergoedingen	12.019	11.805
Belastingvrije uitkeringen	-	505
Salarisadministratie	800	958
Overige	7.250	7.068
	<u>20.069</u>	<u>20.336</u>

**Personeelsleden**

Bij de besloten vennootschap waren in 2021 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 3).

**Overige bedrijfslasten**

Huisvestingslasten	4.200	4.200
Kantoorlasten	11.625	9.358
Marketing en promotie	3.252	6.769
Algemene lasten	2.247	2.556
	<u>21.324</u>	<u>22.883</u>

**Huisvestingslasten**

Huur onroerend goed	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>
---------------------	--------------	--------------

**Kantoorlasten**

Kantoorbenodigdheden	201	216
Drukwerk	3.486	2.913
Automatiseringslasten	2.799	1.668
Telefoon	929	1.150
Porti	2.736	1.611
Contributies en abonnementen	1.156	1.522
Diverse kantoorlasten	318	278
	<u>11.625</u>	<u>9.358</u>

---

	2021	2020
	€	€
<b>Marketing en promotie</b>		
Promotiekosten	-	552
Representatielasten	252	12
Nieuwsbrieven	3.000	6.205
	<u>3.252</u>	<u>6.769</u>
<b>Algemene lasten</b>		
Accountantslasten	2.247	2.150
Overige algemene lasten	-	406
	<u>2.247</u>	<u>2.556</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke lasten</b>		
Rente en bankkosten	1.427	1.228
Rente/boete fiscus	58	-
Rente lening Rabobank	4.461	4.137
	<u>5.946</u>	<u>5.365</u>

**Ondertekening van de jaarrekening**

Harlingen, 14 juli 2022

M.E. Smit

R. van Dijk

D. Bergsma

H. Boesjes - Beljon

G.W. Vlot

G.A. van Leunen

P. van Lent