

Coöperatie Emoves U.A.

Te Eindhoven

Jaarrapport 2017

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening	3
Balans per 31 december 2017	4
Winst- en verliesrekening over 2017	5
Algemene toelichting	6
Grondslagen voor financiële verslaggeving	7
Toelichting op balans	8
Toelichting op winst- en verliesrekening	10
Overige toelichtingen	12

JAARREKENING

DE VOTE

Behorend bij beoordelingsverklaring

de dato 31 mei 2018

BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
Vlottende Activa				
Debiteuren	1.331		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>20.750</u>		<u>-</u>	
		22.081		-
Liquide middelen		8.214		3.526
		<u> </u>		<u> </u>
TOTAAL ACTIVA		<u><u>30.295</u></u>		<u><u>3.526</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-</u>		<u>-2.230</u>	
		-		-2.230
Kortlopende schulden				
Crediteuren	7.439		756	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>22.856</u>		<u>5.000</u>	
		30.295		5.756
		<u> </u>		<u> </u>
TOTAAL PASSIVA		<u><u>30.295</u></u>		<u><u>3.526</u></u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>30 sep 2016 - 31</u>
	€	dec 2016
	€	€
Netto-omzet	391.215	-
BRUTOMARGE	391.215	-
Personeelskosten	154.881	-
Overige bedrijfskosten	233.950	2.223
SOM DER KOSTEN	388.831	2.223
BEDRIJFSRESULTAAT	2.384	-2.223
Financiële baten en lasten	-154	-7
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VOOR BELASTINGEN	2.230	-2.230
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	2.230	-2.230

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De bedrijfsactiviteiten van de coöperatie betreffen:

1. Door samenwerking de ontwikkeling en professionalisering van urban veld te bevorderen.
2. Het bedenken, ontwikkelen en exploiteren van een ontwikkel- en presentatieplatform tbv urban culture en sports.
3. Het organiseren van evenementen, festivals en andere bijeenkomsten.

Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 29 september 2016 is opgericht de coöperatie Emoves U.A. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum/respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de coöperatie. Het eerste boekjaar loopt van 30 september 2016 tot en met 31 december 2016.

Locatie feitelijke activiteiten

Coöperatie Emoves U.A. is feitelijk gevestigd op Don Boscostraat 4, 5611 KW te Eindhoven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17066551.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Coöperatie Emoves U.A. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende eronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Verwerking van de winst

De winst over 2017 bedraagt € 2.230 tegenover een verlies over 2016 van € 2.230.

De analyse van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is de winst ad € 2.230 over 2017 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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 WAARDERING ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Over de liquide middelen kan, tenzij anders vermeld, vrij worden beschikt.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING RESULTAAT

Netto-omzet

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet en de overige bedrijfsopbrengsten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfskosten

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

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Behorend bij beoordelingsverklaring

de dato 31 mei 2018

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>1.331</u>	<u>-</u>
	<u>1.331</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen subsidies	<u>20.750</u>	<u>-</u>
	<u>20.750</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Banken	<u>8.214</u>	<u>3.526</u>
	<u>8.214</u>	<u>3.526</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
<i>Overige reserves</i>		
Stand per 1 januari	2.230-	-
Resultaatbestemming boekjaar	<u>2.230</u>	<u>2.230-</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.230-</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overige schulden en overlopende passiva		
Kruisposten	-	5.000
Vooruitontvangen bedragen	21.656	-
Te betalen BTW	<u>1.200</u>	<u>-</u>
	<u>22.856</u>	<u>5.000</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>30 sep 2016 - 31 dec 2016</u>
	€	€
NETTO-OMZET		
Subsidieopbrengsten	341.990	-
Projectopbrengsten	31.378	-
Overige opbrengsten	17.847	-
	<u>391.215</u>	<u>-</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	2017	30 sep 2016 - 31 dec 2016
	€	€
KOSTEN		
Personeelskosten		
Overige personeelskosten	154.881	-
	<u>154.881</u>	<u>-</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Inhuur personeel	153.560	-
Kosten stagiaires en vrijwilligers	1.250	-
Reiskosten	71	-
	<u>154.881</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	605	50
Activiteitenkosten	233.337	-
Algemene kosten	8	2.173
	<u>233.950</u>	<u>2.223</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Contributies en abonnementen	605	50
	<u>605</u>	<u>50</u>
<i>Activiteitenkosten</i>		
Activiteitenkosten	187.631	-
Promotiekosten	45.706	-
	<u>233.337</u>	<u>-</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Vergaderkosten	-	83
Juridische kosten	-	1.334
Overige algemene kosten	8	756
	<u>8</u>	<u>2.173</u>
	<u>2017</u>	<u>30 sep 2016 - 31 dec 2016</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	154	7
	<u>154</u>	<u>7</u>
	<u>2017</u>	<u>30 sep 2016 - 31 dec 2016</u>
	€	€
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Ondertekening

Eindhoven, 31 mei 2018

Stichting Lumens

Stichting BMX Freestyle

Stichting Area 040

Stichting Gebouw 52

Stichting Rugged Solutions

Vertegenwoordiger

Handtekening

G. Cozemian

K van den Bos

Th. A. Slem /
pmBC wijket

Wanna Weelhouwer

Tyrone vd Meer

