



Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Jaarrekening 2017

James Wattstraat 100
Postbus 51298
1007 EG Amsterdam
Nederland

088 - 7734600
info@rs-finance.com
www.rs-finance.com

Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel jaarverslag

- | | | |
|-----|---------------------|---|
| 1.1 | Opdrachtbevestiging | 3 |
| 1.2 | Fiscale positie | 4 |

2. Jaarrekening

- | | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2017 | 6 |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2017 | 8 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening | 9 |
| 2.4 | Toelichting op de balans | 11 |
| 2.5 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 |

3. Overige gegevens

- | | | |
|-----|---|----|
| 3.1 | Wettelijke vrijstelling | 15 |
| 3.2 | Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat | 15 |

1. FINANCIEEL JAARVERSLAG

Stichting Transactieland.nl
T.a.v. het bestuur
Entrada 100
1000 AA AMSTERDAM

Betreft: Jaarrekening 2017

Amsterdam, 13 april 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Transactieland.nl te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
RS Finance

D. de Groot

1.2 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2017

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2017 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2017	
	€	€
Resultaat		-12.106
<i>Bij:</i>		
Beperkt aftrekbare kosten	<u>311</u>	
Belastbaar bedrag 2017		<u><u>311</u></u> <u><u>-11.795</u></u>

Overzicht verrekenbare verliezen

Per 31 december 2017 beschikt de stichting over de volgende fiscaal verrekenbare verliezen, welke voor de vermelde, nog resterende jaren, verrekenbaar zijn met toekomstige winsten.

	Saldo verlies	Verrekend	Resteert	Te verrekenen tot boekjaar
	€	€	€	
Verrekenbaar verlies uit 2017	<u>11.795</u>	-	<u>11.795</u>	2026
	<u><u>11.795</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>11.795</u></u>	

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Huisstijl en website	<u>1.784</u>	1.784	<u>2.359</u>	2.359
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>379</u>	379	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		14.902		1.101
Totaal activazijde	<u><u>17.065</u></u>		<u><u>3.460</u></u>	

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-8.646		3.460	
		8.646-		3.460
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	2.004		-	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	22.707		-	
Overlopende passiva	1.000		-	
		25.711		-
Totaal passivazijde		<u>17.065</u>		<u>3.460</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Omzet	48.807	-
Giften en bijdragen	-	11.870
Baten	<u>48.807</u>	<u>11.870</u>
Kostprijs van de omzet	<u>23.166</u>	<u>-</u>
Activiteitenlasten	<u>23.166</u>	<u>-</u>
Bruto exploitatieresultaat	25.641	11.870
Afschrijvingen immateriële vaste activa	575	515
Overige personeelskosten	226	-
Huisvestingskosten	9.765	-
Verkoopkosten	21.405	10.420
Kantoorkosten	1.378	224
Algemene kosten	3.763	-
Beheerslasten	<u>37.112</u>	<u>11.159</u>
Exploitatieresultaat	<u>-11.471</u>	<u>711</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-635</u>	<u>-167</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>-635</u>	<u>-167</u>
Resultaat	<u>-12.106</u>	<u>544</u>
Resultaat	<u><u>-12.106</u></u>	<u><u>544</u></u>
Bestemming resultaat:		
Stichtingskapitaal	<u>-12.106</u>	<u>544</u>
	<u>-12.106</u>	<u>544</u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Transactieland.nl, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34217746.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Transactieland.nl, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Advisering op het gebied van management en bedrijfsvoering (geen public relations en organisatieadviesbureaus);
- Bevorderen van innovatie en excellentie binnen de handelsfunctie in ruime zin, vanuit het perspectief dat Nederland zijn welvaart en welzijn in hoge mate aan goed handelaarschap heeft ontleend en zal kunnen blijven ontleen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Entrada 100 te Amsterdam.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Huisstijl en website
	€
Aanschafwaarde	2.874
Cumulatieve afschrijvingen	-515
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.359</u>
Afschrijvingen	-575
Mutaties 2017	<u>-575</u>
Aanschafwaarde	2.874
Cumulatieve afschrijvingen	-1.090
Boekwaarde per 31 december	<u>1.784</u>

Afschrijvingspercentages:

Huisstijl en website

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>379</u>	<u>-</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	298	-
Omzetbelasting suppletie	81	-
	<u>379</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rabobank 0184.1981.27	<u>14.902</u>	<u>1.101</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2017	2016
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	3.460	2.916
Bestemming resultaat boekjaar	-12.106	544
Stand per 31 december	<u>-8.646</u>	<u>3.460</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>2.004</u>	<u>-</u>

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Schuld aan NB Partners Management B.V.	<u>22.707</u>	<u>-</u>
--	---------------	----------

	2017	2016
	€	€
<i>Schuld aan NB Partners Management B.V.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties boekjaar	22.262	-
	22.262	-
Rente 4%	445	-
Stand per 31 december	<u>22.707</u>	<u>-</u>

Overlopende passiva

Administratiekosten	<u>1.000</u>	<u>-</u>
---------------------	--------------	----------

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting huurt een pand op de locatie Entrada 100 te Amsterdam. Op dit moment is er geen huurverplichting en de huur is maandelijks opzegbaar.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Huisstijl en website	575	515
Overige personeelskosten		
Inhuur derden	226	-
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	9.000	-
Onderhoud onroerend goed	363	-
Schoonmaakkosten	290	-
Overige huisvestingskosten	112	-
	9.765	-
Verkoopkosten		
Marketingkosten	18.636	9.785
Representatiekosten	1.174	260
Reis- en verblijfkosten	53	-
Onderhoud website	1.542	375
	21.405	10.420
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	390	-
Drukwerk	693	-
Portikosten	195	224
Kosten automatisering	100	-
	1.378	224
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.209	-
Advieskosten	1.500	-
Overige algemene kosten	54	-
	3.763	-
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schuld aan NB Partners Management B.V.	445	-
Bankkosten en provisie	190	167
	635	167

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

3.2 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

Omtrent de bestemming van het resultaat is in artikel 10 van de statuten het volgende bepaald:

- De Raad van toezicht beslist over de winstbestemming.

Rapportdatum: 13 april 2018