

Het bestuur van  
Stichting House of Urban Arts  
Beukelsdijk 35  
3021 AC Rotterdam

## **Jaarrekening 2019**

Relatiebeheerder:	Jenifer Benton RSa
Datum vastgesteld:	29-03-2020

Stichting House of Urban Arts  
Beukelsdijk 35  
3021 AC Rotterdam

Rotterdam, 3 augustus 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2019 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31-12-2019, de staat van baten en lasten over 2019 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2019.

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting House of Urban Arts te Rotterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk 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.

### **Bevestiging**

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,



ADM Totaal B.V.  
Jenifer Benton RSa

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>	
<b>1</b>	<b>Algemeen</b>	<b>1</b>
1.1	<i>Kengetallen</i>	1
1.2	<i>Grafieken</i>	3
1.3	<i>Resultaatvergelijking</i>	5
1.4	<i>Resultaatanalyse</i>	6
<b>2</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>7</b>
2.1	<i>Balans per 31-12-2019</i>	7
2.2	<i>staat van baten en lasten</i>	8
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>	9
2.4	<i>Winstbestemming</i>	10
2.5	<i>Toelichting balans activa</i>	11
2.5.1	<i>Vorderingen</i>	11
2.5.2	<i>Liquide middelen</i>	11
2.6	<i>Toelichting balans passiva</i>	12
2.6.1	<i>Voorzieningen</i>	12
2.6.2	<i>Kortlopende schulden</i>	12
2.7	<i>Toelichting staat van baten en lasten</i>	13
2.7.1	<i>Opbrengsten</i>	13
2.7.2	<i>Personeelskosten</i>	13
2.7.3	<i>Overige bedrijfskosten</i>	14

## 1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting House of Urban Arts heeft de volgende handelsnamen: Stichting House of Urban Arts.

De stichting is gevestigd in Rotterdam.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 55982409.

### Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 29-03-2020.

## 1.1 Kengetallen

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen.

De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,31	-0,33
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	1,35	-0,25
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,23	1,33

### 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 situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Quick ratio		
<i>Vlottende activa - voorraden / kortlopende schulden</i>	4,40	0,75
Current ratio		
<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>	4,40	0,75
Acid-test ratio		
<i>Effecten + liquide middelen / kortlopende schulden</i>	3,22	0,50

**Omzet en rentabiliteit**

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

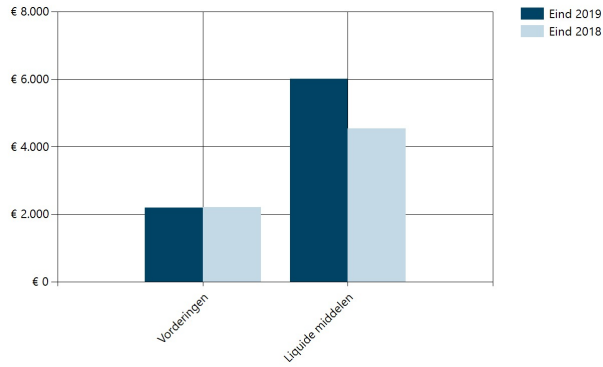
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Omzetontwikkeling		
<i>Indexcijfer (2018 = 100%)</i>	79,33	100,00
Nettowinstmarge		
<i>Resultaat / ontvangen giften en subsidies</i>	0,06	-0,02
Rentabiliteit totaal vermogen		
<i>Bedrijfsresultaat / totaal vermogen</i>	0,63	-0,28
Rentabiliteit eigen vermogen		
<i>Resultaat / eigen vermogen</i>	1,90	
Rentabiliteit vreemd vermogen		
<i>Rentelasten / vreemd vermogen</i>	0,22	0,04
Rentedekkingsratio		
<i>Saldo winstberekening / rentelasten</i>	11,85	-6,35

**Personeel**

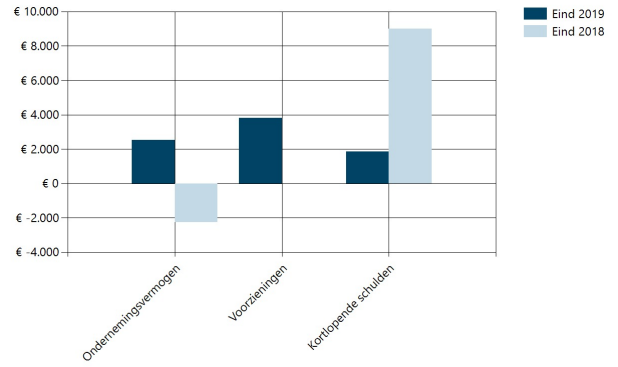
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Loonontwikkeling		
<i>Indexcijfer (2018 = 100)</i>	74,68	100,00
Personeelskosten per € 100,- omzet	73,36	77,92

## 1.2 Grafieken

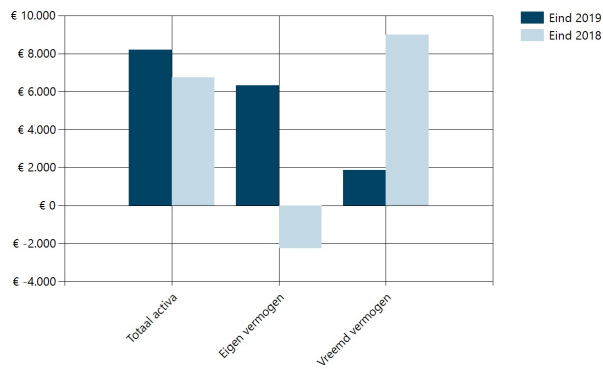
**Verloop activa**



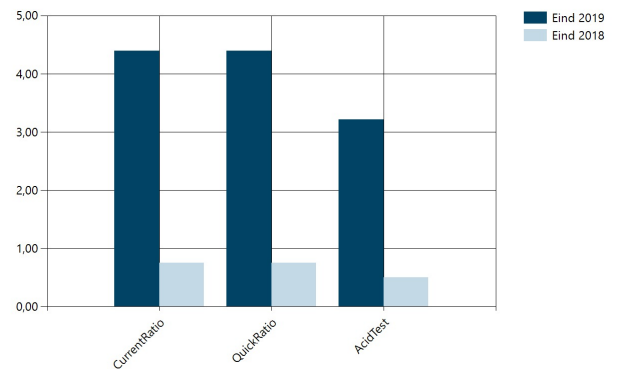
**Verloop passiva**



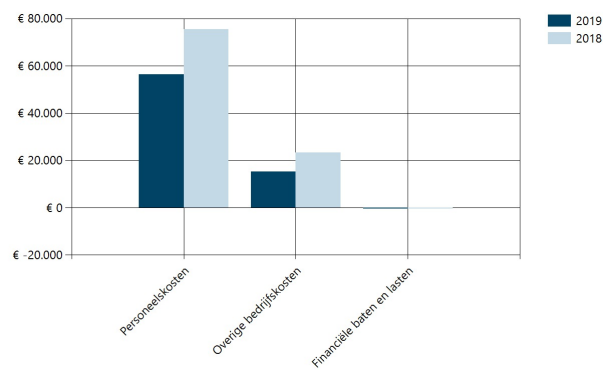
**Balanstotalen**



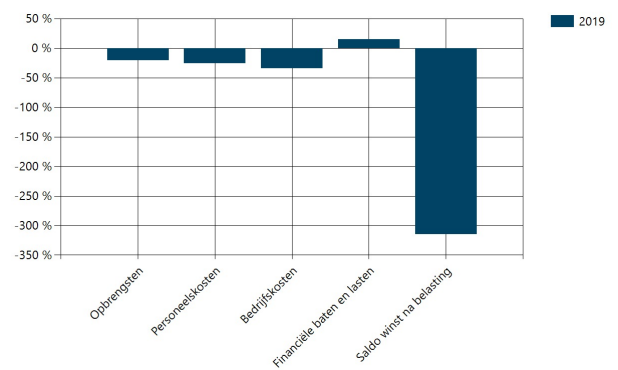
**Ratio's**



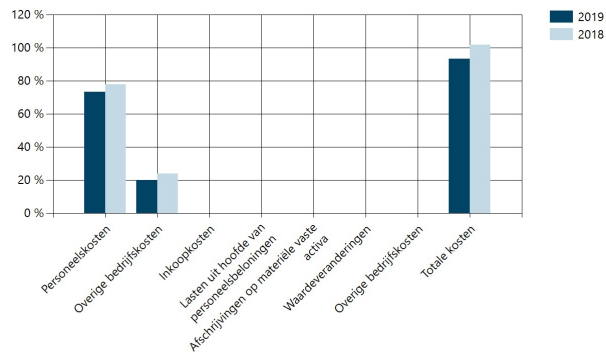
**Kostenverdeeltabel**



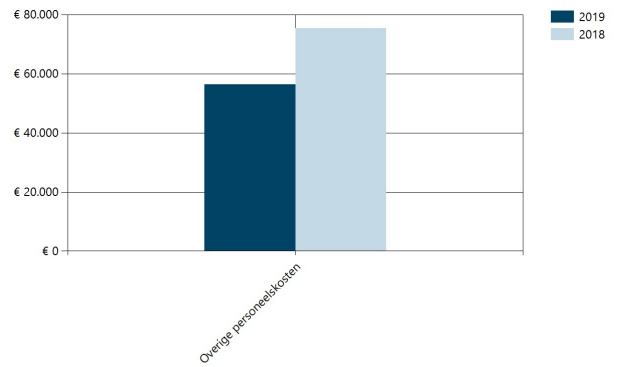
**Procentuele toe-/afname**



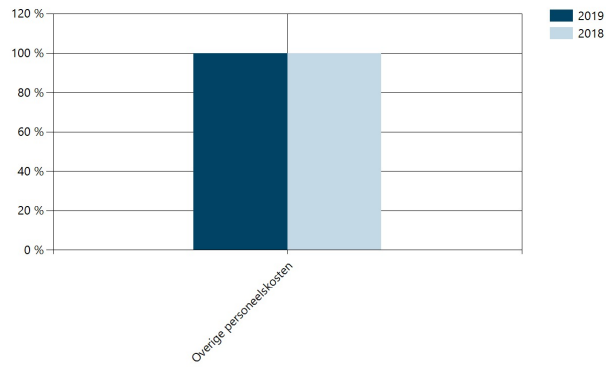
**Kosten t.o.v. omzet**



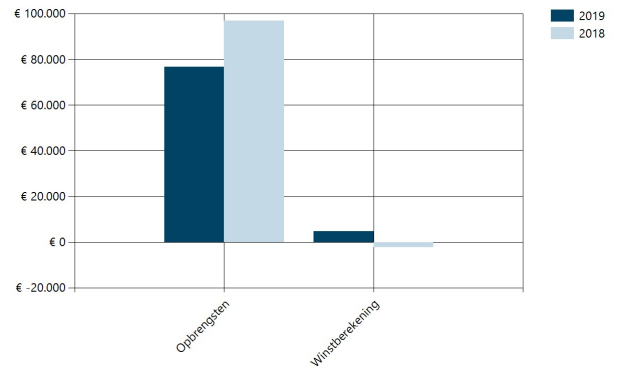
**Specificatie personeelskosten**



**Personeelskosten als % van totaal**



**Opbrengsten en winst**



### 1.3 Resultaatvergelijking

	2019		2018	
	€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>				
Ontvangen giften en subsidies	76.834	100,00%	96.857	100,00%
	<b>76.834</b>	<b>100,00%</b>	<b>96.857</b>	<b>100,00%</b>
<b>Brutomarge</b>				
	<b>76.834</b>	<b>100,00%</b>	<b>96.857</b>	<b>100,00%</b>
<b>Personeelskosten</b>				
Overige personeelskosten	56.365	73,36%	75.472	77,92%
	<b>-56.365</b>	<b>-73,36%</b>	<b>-75.472</b>	<b>-77,92%</b>
<b>Overige bedrijfskosten</b>				
Huisvestingskosten	1.885	2,45%	3.417	3,53%
Overige kosten	13.407	17,45%	19.839	20,48%
	<b>-15.292</b>	<b>-19,90%</b>	<b>-23.256</b>	<b>-24,01%</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-403	-0,52%	-350	-0,36%
	<b>-403</b>	<b>-0,52%</b>	<b>-350</b>	<b>-0,36%</b>
<b>Saldo winstberekening</b>				
	<b>4.774</b>	<b>6,21%</b>	<b>-2.221</b>	<b>-2,29%</b>

De staat van baten en lasten over 2019 is afgesloten met een positief resultaat na belastingen van € 4.774.



## 1.4 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 6.995. De ontwikkeling van het resultaat over 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	19.107	
Huisvestingskosten	1.532	
Overige kosten	6.432	
	<u>          </u>	<b>27.071</b>
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	53	
	<u>          </u>	<b>-53</b>
<i>Daling van:</i>		
Ontvangen giften en subsidies	20.023	
	<u>          </u>	<b>-20.023</b>
<b>Stijging resultaat</b>		<u><u><b>6.995</b></u></u>

## 2 Jaarrekening

### 2.1 Balans per 31-12-2019

na resultaatbestemming

<b>Activa</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Vorderingen</b>		
Vorderingen op debiteuren	556	1.649
Overige vorderingen	1.633	555
	<b>2.189</b>	<b>2.204</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>6.002</b>	<b>4.544</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>8.191</b>	<b>6.748</b>
<b>Passiva</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Winstreserve	2.515	-2.259
	<b>2.515</b>	<b>-2.259</b>
<b>Voorzieningen</b>		
Lijfrente- en pensioenvoorziening	3.813	0
	<b>3.813</b>	<b>0</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0	0
Overige kortlopende schulden	1.863	9.007
	<b>1.863</b>	<b>9.007</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>8.191</b>	<b>6.748</b>

**2.2 staat van baten en lasten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Opbrengsten</b>		
Ontvangen giften en subsidies	<u>76.834</u>	<u>96.857</u>
	<b>76.834</b>	<b>96.857</b>
<b>Brutomarge</b>	<u><u>76.834</u></u>	<u><u>96.857</u></u>
<b>Personeelskosten</b>		
Overige personeelskosten	<u>56.365</u>	<u>75.472</u>
	<b>-56.365</b>	<b>-75.472</b>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	1.885	3.417
Overige kosten	<u>13.407</u>	<u>19.839</u>
	<b>-15.292</b>	<b>-23.256</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-403</u>	<u>-350</u>
	<b>-403</b>	<b>-350</b>
<b>Saldo winstberekening</b>	<u><u>4.774</u></u>	<u><u>-2.221</u></u>

## 2.3 Grondslagen van de jaarrekening

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### Algemene resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar 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.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING ACTIVA

#### Vorderingen

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### Omzetverantwoording

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

## **ALGEMENE TOELICHTINGEN**

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting House of Urban Arts, gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Beoefening van podiumkunst

### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Financiële derivaten worden bij eerste verwerking tegen reële waarde opgenomen en vervolgens per balansdatum tegen de reële waarde geherwaardeerd.

De winst of het verlies uit de herwaardering naar reële waarde per balansdatum wordt onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Indien financiële derivaten echter voor hedge accounting in aanmerking komen en hedge accounting wordt toegepast is de verwerking van deze winst of verlies afhankelijk van de aard van de afdekking.

## **2.4 Winstbestemming**

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2019 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2019 geen dividend uit te keren.

## 2.5 Toelichting balans activa

### 2.5.1 Vorderingen

Vorderingen op debiteuren	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
	1.649	556	1.649
<b>Overige vorderingen</b>			
<i>Omschrijving</i>		<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Explosure Events		0	282
Verzekeringen		273	273
Vooruitontvangen contributies		1.360	0
		<hr/>	<hr/>
		1.633	555

### 2.5.2 Liquide middelen

<i>Omschrijving</i>		<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Rabobank		4.443	4.340
ING Bank N.V.		1.559	30
Mollierekening		0	174
		<hr/>	<hr/>
		6.002	4.544

## 2.6 Toelichting balans passiva

### 2.6.1 Voorzieningen

#### Lijfrente- en pensioenvoorziening

<i>Omschrijving</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Reserveringen Delfshaven	3.813	0
	<u>3.813</u>	<u>0</u>

### 2.6.2 Kortlopende schulden

#### Overige kortlopende schulden

<i>Omschrijving</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
New Award	0	6.292
Nog te betalen algemene kosten	0	500
Vooruit ontvangen bedragen	1.863	2.215
	<u>1.863</u>	<u>9.007</u>

## 2.7 Toelichting staat van baten en lasten

### 2.7.1 Opbrengsten

<b>Netto-omzet</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Entreegelden workshops/ bootcamp	870	236
Talenten voorstellingen	3.840	480
Contributie regulier onder de 21 jaar	4.880	8.366
Contributie regulier ouder dan 21	0	185
Optredens en presentaties	4.936	12.214
Diverse inkomsten	1.419	0
Particulieren	3.592	4.725
Subsidie Gemeente Rotterdam	53.000	62.000
Overige subsidies uit publieke middelen	4.297	5.940
Overige	0	2.711
	<u>76.834</u>	<u>96.857</u>

### 2.7.2 Personeelskosten

<b>Overige personeelskosten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Docenten freelance	16.460	12.275
Artistieke leiding	21.200	21.415
Productie leiding	2.880	3.220
Zakelijke leiding	10.200	10.200
Fondswever	0	413
Docenten bootcamp	0	150
Docenten vrijwilligers	276	295
Projects black out	0	4.356
Projects PU DT	0	0
Productiekosten It's On	0	0
Gages dansers	1.117	10.751
Ondersteunde personeel	803	4.158
Technici	3.429	3.908
Overige	0	4.331
	<u>56.365</u>	<u>75.472</u>



**2.7.3 Overige bedrijfskosten**

<b>Huisvestingskosten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Huur onroerende zaak	1.215	2.340
Bewakings	670	1.077
	<hr/>	<hr/>
	1.885	3.417
 <b>Overige kosten</b>	 <b>2019</b>	 <b>2018</b>
Automatiseringskosten	266	200
Telefoon	1.899	1.787
Contributies en abonnenmenten	0	243
Verzekering	977	771
Administratiekosten oude jaren	0	4.150
Kleine aanschaffingen	20	49
Administratiekosten	4.009	1.008
Reis -en verblijfkosten	303	1.608
Activiteiten lasten	0	527
Reclame en advertentiekosten	482	3.232
Representatiekosten	0	1.046
Kostuums	1.233	1.317
Prijzengeld	0	5.250
Juridische / advieskosten	0	397
Kostuums/ materialen	1.261	0
Activiteiten/ workshops	1.726	0
Overige algemene kosten	1.231	-1.746
	<hr/>	<hr/>
	13.407	19.839

**Ondertekening jaarrekening**

Rotterdam, 29 maart 2020

Stichting House of Urban Arts

.

Bestuurder (huidig)

Handtekening

.....