



Roos Administraties vof

St. Duits in de Beroepscontext

**Stationsplein 26
6512 AB NIJMEGEN**

Jaarrekening 2019

28 april 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2019	2
1.2 Winst- en verliesrekening over 2019	4
1.3 Toelichting op de balans	5
1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	7

1.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	5.565		805	
Overige vorderingen	<u>70.848</u>		<u>1.508</u>	
		76.413		2.313
<i>Liquide middelen</i>		48.023		82.838
Totaal activazijde		<u><u>124.436</u></u>		<u><u>85.151</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	70.000		70.000	
Overige reserves	<u>46.473</u>		<u>-6.645</u>	
		116.473		63.355
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	388		3.286	
Overige schulden	<u>7.575</u>		<u>18.510</u>	
		7.963		21.796
Totaal passivazijde		<u><u>124.436</u></u>		<u><u>85.151</u></u>

1.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		110.735		39.515
Inkoopwaarde van de omzet	32.950		26.366	
Kosten van uitbesteed werk	<u>18.027</u>		<u>16.673</u>	
		<u>50.977</u>		<u>43.039</u>
Bruto bedrijfsresultaat		59.758		-3.524
Algemene kosten	<u>6.439</u>		<u>1.889</u>	
Som der kosten		6.439		1.889
		<u>53.319</u>		<u>-5.413</u>
Bedrijfsresultaat		53.319		-5.413
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-201</u>		<u>-160</u>	
Som der financiële baten en lasten		-201		-160
		<u>53.118</u>		<u>-5.573</u>
Resultaat		53.118		-5.573

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>5.565</u>	<u>805</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	848	843
Overige vorderingen	<u>70.000</u>	<u>665</u>
	<u>70.848</u>	<u>1.508</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	<u>48.023</u>	<u>82.838</u>

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Stichtingskapitaal

Stand per 31 december

<u>70.000</u>	<u>70.000</u>
---------------	---------------

Overige reserves

Stand per 1 januari

-6.645	-
--------	---

Uit voorstel resultaatbestemming

53.118	-5.573
--------	--------

Resultaat vorige periode

-	-1.072
---	--------

Stand per 31 december

<u>46.473</u>	<u>-6.645</u>
---------------	---------------

31-12-2019

31-12-2018

€

€

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren

<u>388</u>	<u>3.286</u>
------------	--------------

Overige schulden

Te betalen posten

<u>7.575</u>	<u>18.510</u>
--------------	---------------

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Netto-omzet		
Assesorentraining Goethecertificaat	5.600	26.950
Goethe Test pro/afgenomen examens	30.135	12.565
Bijdragen aan de stichting	70.000	-
Overige opbrengsten	5.000	-
	<u>110.735</u>	<u>39.515</u>
<p>De netto-omzet over 2019 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 180,2% gestegen.</p>		
Inkoopwaarde van de omzet		
Goethe Instituut (Afgenomen examens)	30.660	12.600
Certificering	190	2.366
Goethe Instituut (Prüfertraining)	2.100	11.400
	<u>32.950</u>	<u>26.366</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Kosten externen	<u>18.027</u>	<u>16.673</u>
Algemene kosten		
Notariskosten	-	350
Zakelijke verzekeringen	920	77
Overige algemene kosten	5.519	1.462
	<u>6.439</u>	<u>1.889</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>201</u>	<u>160</u>