

**STICHTING GXP
TE UTRECHT**

Jaarverslaggeving 2020

Concept

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Algemeen	5
2	Resultaat	6
3	Fiscale positie	7

JAARREKENING 2020

1	Balans per 31 december 2020	9
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	16

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	18
2	Ondertekening directie voor akkoord	18

Concept

RAPPORT

Concept

Aan het bestuur van
Stichting GXP
Tacticuslaan 7
3584 AP Utrecht

Groningen, 21 april 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in pré-concept verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

Concept

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting GXP bestaan voornamelijk uit speur- en ontwikkelingswerk op het gebied van de maatschappij- en geesteswetenschappen.

1.2 Oprichting vennootschap

De stichting is opgericht per 15-01-2015. Het Kvk-nummer is 854805485.

Concept

2 RESULTAAT

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	22.540	100,0	28.805	100,0
Kostprijs van de omzet	416	1,8	1.861	6,5
Bruto-omzetresultaat	22.124	98,2	26.944	93,5
Afschrijvingen	12.000	53,2	12.000	41,7
Overige bedrijfskosten	2.827	12,6	160	0,5
Som der bedrijfskosten	14.827	65,8	12.160	42,2
Financiële baten en lasten	-118	-0,5	-126	-0,4
Resultaat	7.179	31,9	14.658	50,9
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat	7.179	31,9	14.658	50,9

Concept

3 FISCALE POSITIE

In 2018 is de stichting vrijgesteld cf artikel 6 Wet VPB

Concept

JAARREKENING 2020

Concept

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom (1)	30.000	42.000
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren (2)	12.330	-
Overige vorderingen	-	241
Overlopende activa	-	79
	<u>12.330</u>	<u>320</u>
<i>Liquide middelen</i> (3)	56.318	47.234
	<u><u>98.648</u></u>	<u><u>89.554</u></u>

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	48.539	41.360
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-	194
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.109	-
Overlopende passiva	48.000	48.000
	<u>50.109</u>	<u>48.194</u>
	<u>98.648</u>	<u>89.554</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet	(6) 22.540	28.805
Kostprijs van de omzet	(7) 416	1.861
Bruto-omzetresultaat	22.124	26.944
Afschrijvingen	(8) 12.000	12.000
Overige bedrijfskosten	(9) 2.827	160
	14.827	12.160
Bedrijfsresultaat	7.297	14.784
Financiële baten en lasten	(10) -118	-126
Resultaat	7.179	14.658
Belastingen	-	-
Resultaat	7.179	14.658

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgemaakt volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Op de rechtspersoon is van toepassing het jaarrekeningregime klein als bedoeld in artikel 2:396 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kosten. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Opbrengsten worden toegerekend aan het verslagjaar waarin ze zijn gerealiseerd. Kosten worden verantwoord in het verslagjaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Vorderingen en overlopende activa

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

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd 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

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.

Netto-omzet

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. De afschrijvingskosten in het jaar van investering zijn bepaald naar rato.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom		
Verkrijgingsprijs	60.000	60.000
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-18.000	-6.000
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	<u>42.000</u>	<u>54.000</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	<u>-12.000</u>	<u>-12.000</u>
Verkrijgingsprijs	60.000	60.000
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-30.000	-18.000
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>30.000</u>	<u>42.000</u>
Het betreft software.		

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>12.330</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>241</u>
Overlopende activa		
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>79</u>
3. Liquide middelen		
NL 17 ABNA 0503 1657 35	<u>56.318</u>	<u>47.234</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	41.360	26.702
Resultaatbestemming boekjaar	7.179	14.658
Stand per 31 december	<u>48.539</u>	<u>41.360</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	-	194
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.109</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde bedragen	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet uit de balans blijken de verplichtingen.

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Netto-omzet		
Verkopen hoog	22.540	28.805
7. Kostprijs van de omzet		
Kosten experimenten	416	1.861
8. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	12.000	12.000
9. Overige bedrijfskosten		
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	2.400	-
Overige algemene kosten	427	160
	2.827	160
10. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-118	-126

OVERIGE GEGEVENS

Concept

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

2 Ondertekening directie voor akkoord

G.U. Weitzel

S. Rosenkranz

A. van Witteloostuijn

P. Schmitz

A. Schram

Concept