

**STICHTING GXP
TE UTRECHT**

Jaarverslaggeving 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Samenstellingsverklaring	4
2	Algemeen	5
3	Resultaat	6
4	Fiscale positie	7

JAARREKENING 2019

1	Balans per 31 december 2019	9
2	Winst-en-verliesrekening over 2019	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	16

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	18
2	Ondertekening directie voor akkoord	18

RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting GXP
Tacticuslaan 7
3584 AP Utrecht

Groningen, 4 maart 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting GXP te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

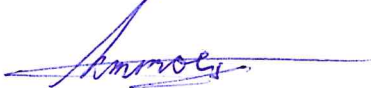
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting GXP. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek.

Waack V.O.F.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'K.M. Moes', is written over a horizontal line.

drs. K.M. Moes RE RA

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

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

2.2 Oprichting vennootschap

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

3 RESULTAAT

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	28.805	100,0	35.793	100,0
Kostprijs van de omzet	1.861	6,5	15.696	43,8
Bruto-omzetresultaat	26.944	93,5	20.097	56,2
Afschrijvingen	12.000	41,7	6.000	16,8
Overige bedrijfskosten	160	0,5	-	-
Som der bedrijfskosten	12.160	42,2	6.000	16,8
Financiële baten en lasten	-126	-0,4	-126	-0,4
Resultaat	14.658	50,9	13.971	39,0
Belastingen	-	-	1.243	3,5
Resultaat	14.658	50,9	15.214	42,5

4 FISCALE POSITIE

In 2018 is de stichting vrijgesteld cf artikel 6 Wet VPB

JAARREKENING 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	(1)	
Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	42.000	54.000
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>	(2)	
Overige vorderingen	241	-
Overlopende activa	79	80
	<u>320</u>	<u>80</u>
<i>Liquide middelen</i>	(3)	
	47.234	28.172
	<u>89.554</u>	<u>82.252</u>

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	(4)		
Overige reserves		41.360	26.702
Langlopende schulden	(5)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	195
Kortlopende schulden	(6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		194	-
Overlopende passiva		48.000	55.355
		<u>48.194</u>	<u>55.355</u>
		<u>89.554</u>	<u>82.252</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

		2019	2018
		€	€
Netto-omzet	(7)	28.805	35.793
Kostprijs van de omzet	(8)	1.861	15.696
Bruto-omzetresultaat		26.944	20.097
Afschrijvingen	(9)	12.000	6.000
Overige bedrijfskosten	(10)	160	-
		12.160	6.000
Bedrijfsresultaat		14.784	14.097
Financiële baten en lasten	(11)	-126	-126
Resultaat		14.658	13.971
Belastingen	(12)	-	1.243
Resultaat		14.658	15.214

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 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	2019	2018
	€	€
Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom		
Verkrijgingsprijs	60.000	-
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-6.000	-
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	<u>54.000</u>	<u>-</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings	-	60.000
Afschrijvingen	-12.000	-6.000
	<u>-12.000</u>	<u>54.000</u>
Verkrijgingsprijs	60.000	60.000
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-18.000	-6.000
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>42.000</u>	<u>54.000</u>

Het betreft software.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Omzetbelasting	<u>241</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Overlopende activa	<u>79</u>	<u>80</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
NL 17 ABNA 0503 1657 35	47.234	28.172
	<u>47.234</u>	<u>28.172</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	26.702	11.488
Resultaatbestemming boekjaar	14.658	15.214
Stand per 31 december	<u>41.360</u>	<u>26.702</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>195</u>

6. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>194</u>	<u>-</u>
-------------	------------	----------

Overlopende passiva

Vooruitgefactureerde bedragen	<u>48.000</u>	<u>55.355</u>
-------------------------------	---------------	---------------

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet uit de balans blijkenende verplichtingen.

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
7. Netto-omzet		
Verkopen hoog	<u>28.805</u>	<u>35.793</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Kosten experimenten	<u>1.861</u>	<u>15.696</u>
9. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	<u>12.000</u>	<u>6.000</u>
10. Overige bedrijfskosten		
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	<u>160</u>	<u>-</u>
11. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>-126</u>	<u>-126</u>
12. Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>-</u>	<u>1.243</u>

OVERIGE GEGEVENS

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