

Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis KvK 54207452



Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis

Jaarrekening 2024

Balans per 31 december 2024

ACTIVA	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Materiele vaste activa		
Kunstcollectie	1	1
Vaste Activa	1	1
Debiteuren	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Te ontvangen Belastingen (BTW)	2.029	3.115
Te ontvangen rente	1.060	594
Liquide Middelen	53.146	69.306
Vooruitbetaalde kosten	791	791
Vlottende activa	57.026	73.806
Totaal activa	57.027	73.807
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	63.841	73.044
Resultaat Boekjaar	-8.625	-9.204
Eigen vermogen	55.215	63.841
Vreemd lang vermogen	0	0
Kortlopende schulden	1.812	9.966
Af te dragen BTW	0	0
Vreemd kort vermogen	1.812	9.966
Totaal Passiva	57.027	73.807

Winst- en verliesrekening

	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
Baten			
Uitleenvergoeding Enexis	20.000	20.000	20.000
Uitleenvergoeding Essent	20.000	20.000	20.000
Transportkosten	-	-	-
Opbrengst veiling	-	-	-
Rente	1.060	-	594
Overige opbrengsten	2	-	2
Totaal Baten	41.062	40.000	40.596
Lasten			
Personeelskosten i.v.m. beheer	18.000	18.000	18.000
Postbus	253	250	242
Administratiekosten	3.000	3.000	3.000
Bankkosten	298	350	305
Licentiekosten Twinfield	435	425	414
Domeinkosten/Hosting/automatisering	583	850	568
Kosten website	1.055	1.075	1.055
Opslagkosten	7.357	5.350	4.356
Transportkosten	1.289	1.500	2.564
Onderhoud & reparatie	592	2.500	583
Contributiekosten & donaties (t.b.v. restauratie)	1.000	1.000	3.500
Pictoright kosten	1.779	1.779	1.688
Overige kosten	196	-	-
Projecten & activiteiten			
- Project voorraad zichtbaar maken	-	1.600	-
- Naamkaartjes bij de kunstwerken	-	1.800	1.796
Projecten medewerkersveiling			
- Communicatie	-	-	-
- Transport van kunstwerken	-	1.500	-
- Projecturen	-	-	-
Exposure Kunst en Stichting			
- Communicatie	-	2.000	-
- Aanschaf nieuwe kunstwerken hoofdkant Essent	6.795	5.000	8.050
- Tentoonstelling van eigen kunst met ext kunstenaar	-	4.000	1.680
- Projecturen	-	4.000	2.000
Inrichten nieuwe kantoren Emmen en Hengelo			
- Kunstzinnige kijk op de werkdnd van medw Enexis	-	7.500	-
- Nieuw kunstwerk	7.056	2.500	-
Totaal Lasten	49.687	65.979	49.800
Saldo van Baten en Lasten	8.625-	25.979-	9.204-

Toelichting behorende tot de jaarrekening

Algemeen

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

De stichting is opgericht op 6 december 2011 bij Notaris Luijten te Landgraaf en voor het eerst ingeschreven van de Kamer van Koophandel op 27 december 2012.

Op 16 januari 2012 is voor de Stichting de belastingplicht, inzake de omzetbelasting, vastgesteld. Aangifte geschiedt per kwartaal, onder nummer 8512.15.270.

Bij beschikking van de belastingdienst d.d. 24 januari 2012 is de Stichting als zgn. ANBI aangemerkt.

De jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024.

Activiteiten

De activiteiten van de stichting betreffen het verwerven, uitbreiden, ter beschikking stellen, uitlenen en beheren en onderhouden van een kunstcollectie.

Grondslagen voor de waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Tenzij anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn geleden of waarin ze voorzienbaar zijn. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin zij gerealiseerd zijn.

Materiële vaste activa

De collectie van de stichting bestaat uit 1.056 kunstwerken, welke voor 1 euro op de balans zijn opgenomen:

Jaar	2024		2023	
	Stichting kunstcollectie	Enexis ¹	Stichting kunstcollectie	Enexis
Op locaties	818	79	855	80
Op voorraad	232	17	139	16
In bruikleen	6	0	11	0
Totaal	1.056	96	1.005	96

Mutatieoverzicht	Stichting Kunstcollectie	Enexis
Aantal kunstwerken 1-1-2024	1.005	96
Inventarisatie	56	0
Aankoop	2	0
Zoek	-8	0
Teruggevonden	1	0
Aantal kunstwerken 31-12-2024	1.056	96

¹ Dit betreft de in bruikleen gegeven kunstwerken van Enexis, deze zijn in 2018 in beheer van de stichting gekomen.

Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis KvK 54207452

Vorderingen

Op de vorderingen worden wegens mogelijke oninbaarheid noodzakelijk geachte waardeverminderingen toegepast.

Baten

De baten van de Stichting bestaan uit uitleenvergoedingen, welke ieder voor 50% worden betaald door Enexis Holding NV en Essent NV.

Daarnaast is dit jaar 1.060 euro ontvangen voor rente opbrengsten van de spaarrekening.

Lasten

De lasten in 2024 bestaan voornamelijk uit de kosten voor de opslag van de kunstcollectie door UTS Verkroost en personeelskosten voor het uitvoeren van beheertaken t.b.v. de collectie. Veel locaties zijn in 2024 verbouwd, waardoor er veel kunst moest worden opgeslagen, hierdoor zijn de opslagkosten fors hoger dan de begroting.

Nadere toelichting op posten van de balans

Debiteuren

Per eind 2024 stonden er geen openstaande debiteurenposten op de balans.

Liquide middelen

Het banktegoed is ondergebracht bij de Rabobank, over het saldo op de spaarrekening wordt jaarlijks achteraf rente ontvangen.

Vooruitbetaalde kosten

Onder de vooruitbetaalde kosten is 791 euro m.b.t. onderhoud en support van de website over de periode januari t/m september 2025 opgenomen.

Kortlopende schulden

Onder de post "kortlopende schulden" is 1.812 euro opgenomen, waarvan 1.026 euro voor openstaande crediteuren, 786 euro voor nog te betalen kosten (zie specificatie).

Eigen vermogen

Het verloop van deze post over het afgelopen boekjaar is als volgt:

Stichtingsvermogen begin boekjaar	63.841
Resultaat 2024	<u>-8.625</u>
Stand einde boekjaar (afgerond)	<u>55.215</u>

Personeelsgegevens

De stichting had gedurende het jaar 2024 geen werknemers in loondienst, voor het beheren van de collectie is een externe medewerker tegen een vaste vergoeding op ZZP basis ingehuurd, deze kosten zijn onder de 'Personeelskosten i.v.m. beheer' opgenomen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn geen kredietovereenkomsten, leaseverplichtingen of bankgaranties.

Overige gegevens

Resultaatsverwerking

Het exploitatieresultaat ad 8.625 euro negatief zal ten laste van het stichtingsvermogen worden gebracht.

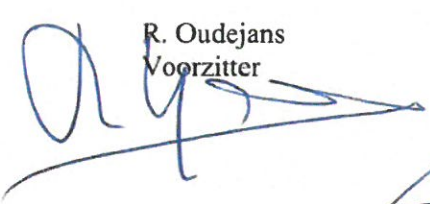
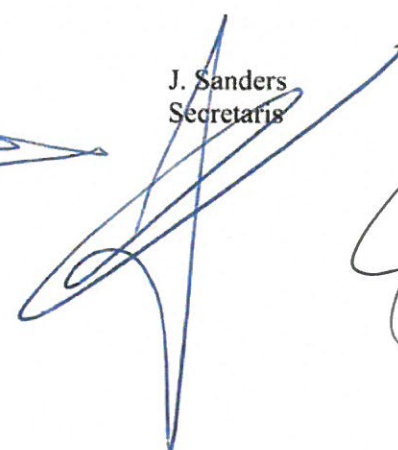
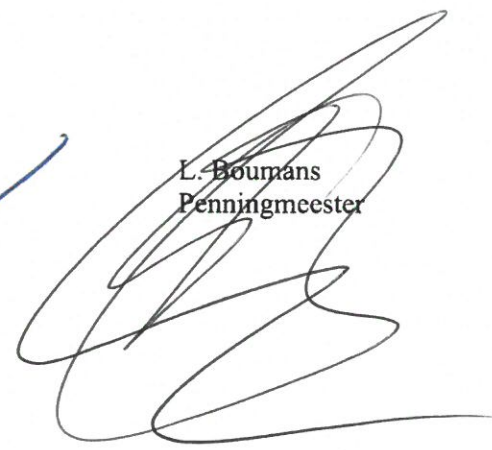
Accountantscontrole

De stichting valt binnen de in artikel 396 lid 1 Boek 2 B.W. genoemde grenzen en is daarom als kleine rechtspersoon vrijgesteld van accountantscontrole van de jaarrekening.

Fiscale resultaat bepaling 2024 en te betalen VpB:

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Namens het bestuur:

		
R. Oudejans Voorzitter	J. Sanders Secretaris	L. Boumans Penningmeester

Specificaties

	Omschrijving	Bedrag
--	--------------	--------

1270	Vooruitbetaalde kosten	
	Onderhoud website januari t/m september 2025	790,88
Totaal vooruitbetaalde kosten		790,88

1306	Te ontvangen rente	
	Rente Rabobank 2024	1.060,20
Totaal nog te ontvangen rente		1.060,20

1600	Crediteuren	
	Twinfield - Boekhoudpakket december 2024	43,86
	UTS - opslagkosten november 2024	982,29
Totaal crediteuren		1.026,15

2100	Nog te betalen bedragen	
	Bankkosten december 2024	24,63
	UTS - opslagkosten december 2024	761,25
Totaal nog te betalen bedragen		785,88