

# Rapport

**T.S. Killiam Cityboek Stichting  
te Amsterdam  
Rapport inzake de jaarrekening 2023**

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>VERKLARING</b>	<b>3</b>
1 Samenstellingsverklaring	4
<b>JAARREKENING 2023</b>	<b>5</b>
2 Balans per 31 december 2023	6
3 Winst- en verliesrekening over 2023	8
4 Algemene toelichting	9
5 Grondslagen voor financiële verslaggeving	10
6 Toelichting op balans	11
7 Toelichting op winst- en verliesrekening	13
8 Overige toelichtingen	15

## **VERKLARING**

Aan het bestuur van  
T.S. Killiam Cityboek Stichting  
Javakade 528  
1019SE Amsterdam

Amsterdam, 6 maart 2025

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw onderneming.

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

De jaarrekening van T.S. Killiam Cityboek Stichting te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

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 T.S. Killiam Cityboek Stichting. 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Coöperatief Weller  
namens deze,

Seb Sueur

## **JAARREKENING 2023**

## 2 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

### ACTIVA

(Na resultaatbestemming)

		31 dec 2023		31 dec 2022
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>Immateriële vaste activa</b>		2.118		-
<b>Materiële vaste activa</b>		874.597		874.749
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Liquide middelen</b>		199.325		204.253
<b>Totaal</b>		1.076.040		1.079.002

**PASSIVA**

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	1.070.124	1.073.644
Overige reserves	2.500	-
	1.072.624	1.073.644
<b>Kortlopende schulden</b>		
Leveranciers en handelskredieten	131	-
Overige schulden	1.200	3.700
Overlopende passiva	2.085	1.658
	3.416	5.358
<b>Totaal</b>	<b>1.076.040</b>	<b>1.079.002</b>

### 3 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	49.706	44.518
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>49.706</u>	<u>44.518</u>
Inkoopwaarde van de omzet	7.579	6.381
Afschrijvingen en waardeveranderingen	152	13
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Overige personeelsgerelateerde kosten	488	-
Huisvestingskosten	-	531
Verkoopkosten	798	488
Auto- en transportkosten	49	-
Kantoorkosten	3.903	159
Algemene kosten	2.413	2.018
Projectkosten	35.344	6.454
<b>Som der exploitatielasten</b>	<u>50.726</u>	<u>16.044</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>-1.020</u>	<u>28.474</u>
Financiële baten en lasten	-	-165
<b>Resultaat</b>	<u><u>-1.020</u></u>	<u><u>28.309</u></u>
Resultaatbestemming		
<b>Bestemd resultaat</b>	<u><u>-1.020</u></u>	<u><u>28.309</u></u>



T.S. Killiam Cityboek Stichting, te Amsterdam

## **4 ALGEMENE TOELICHTING**

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van T.S. Killiam Cityboek Stichting, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit het ondersteunen van weergaven, publicaties, onderzoek en activiteiten gericht op het Amsterdamse stadsgezicht, waaronder de Amsterdamse grachtengordel en de Amsterdamse architectuur.

### **Locatie feitelijke activiteiten**

T.S. Killiam Cityboek Stichting is feitelijk gevestigd te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 60107081.

## **5 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **ALGEMEEN**

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de algemene bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Zoals toegestaan in art. 2:395a lid 7 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

#### **Algemene grondslagen bepaling resultaat**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA**

#### **Immateriële vaste activa**

Op grond van art. 3.30 Wet inkomstenbelasting 2001 kunnen vanaf 1 januari 2007 de voortbrengingskosten van immateriële vaste activa in het kalenderjaar ineens ten laste van het resultaat worden gebracht. Immateriële vaste activa van voor 1 januari 2007 worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20 % wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 100% van de WOZ-waarde afgeschreven.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques 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.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA**

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## 6 TOELICHTING OP BALANS

### IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
<b>Website</b>		
Tim Killiam website	2.118	-

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
<b>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</b>		
Kerkstraat 211 A	874.000	874.000
Andere vaste bedrijfsmiddelen	597	749
<b>Totaal</b>	<u>874.597</u>	<u>874.749</u>

#### Toelichting

Er wordt niet afgeschreven op de onroerende zaak.

### LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Banktegoeden	199.307	204.253
Kasmiddelen	18	-
<b>Totaal</b>	<u>199.325</u>	<u>204.253</u>

### EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Stichtingskapitaal	1.070.124	1.073.644
<b>Totaal</b>	<u>1.072.624</u>	<u>1.073.644</u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Leveranciers en handelskredieten	131	-
Overige schulden	1.200	3.700
Overlopende passiva	2.085	1.658
<b>Totaal</b>	<u><u>3.416</u></u>	<u><u>5.358</u></u>

## 7 TOELICHTING OP WINST- EN VERLIESREKENING

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Omzet huur	48.211	42.268
Omzet vrijgesteld	1.495	-
Omzet huur kelder	-	2.250
	<u>49.706</u>	<u>44.518</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>49.706</u>	<u>44.518</u>
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
VVE kosten	5.380	2.880
Correctie waarborgsommen	-2.500	-
Beheerkosten onroerend goed	3.718	3.371
OZ belasting + gemeentelijke heffingen	603	-
Gas/water/electriciteit	378	130
	<u>7.579</u>	<u>6.381</u>
<b>Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)</b>	<u><u>42.127</u></u>	<u><u>38.137</u></u>

### AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERANDERINGEN

	2023	2022
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>152</u>	<u>13</u>

### OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
<b>Overige personeelsgerelateerde kosten</b>		
Overige werkkosten gericht vrijgesteld	60	-
Overige personeelskosten	428	-
	<u>488</u>	<u>-</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Huisvestingskosten	-	531
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatie	798	488
Auto- en transportkosten	49	-
<b>Kantoorkosten</b>		
Contributies en abonnementen	-	2
Websitekosten	622	157
Secretariaat	3.219	-
Kantoorbenodigdheden	53	-
Porti	9	-
	<u>3.903</u>	<u>159</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratie	2.109	1.573
Bank	298	444
Betalingsverschillen	6	1
	<u>2.413</u>	<u>2.018</u>
<b>Projectkosten</b>		
Tim Killiam prijs	15.000	-
Projectkosten	4.646	-
Kosten jurering	80	5.420
Kosten evenement catering	378	221
Kosten reclame/marketing jaarlijkse evenement	15.240	813
	<u>35.344</u>	<u>6.454</u>
<b>Totaal</b>	<u>42.995</u>	<u>9.650</u>
 <b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten banken	<u>-</u>	<u>-165</u>

T.S. Killiam Cityboek Stichting, te Amsterdam

## **8 OVERIGE TOELICHTINGEN**

### **WERKNEMERS**

#### **Toelichting gemiddeld aantal werknemers**

Er zijn in het boekjaar geen werknemers in dienst.

### **ONDERTEKENING**

Amsterdam, 6 maart 2025

Naam

Handtekening

A.W.H.A. Maussen

P.A. Brinkhof- De Rijk

T. Schunselaar