

Stichting Lloydscompany
KvK nr.: 62445820

JAARREKENING 2025

Balans per 31 december 2025
Stichting Lloydscopy

ACTIVA

	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	3.483	-
Totaal Vaste Activa	3.483	-
Debiteuren	38.377	555
Omzetbelasting	41.966	25.048
Overlopende activa	43.673	13.800
Vorderingen en overlopende activa	124.016	39.403
Liquide middelen	85.771	3.943
	85.771	3.943
Totaal Vlottende Activa	209.787	43.346
Totaal Activa	<u>213.270</u>	<u>43.346</u>

PASSIVA

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
	€	€
Algemene reserve	31.023	15.534
Bestemmingsfonds FPK	13.338	-
Totaal Eigen Vermogen	<u>44.361</u>	<u>15.534</u>
Langlopende Schulden		
Langlopende Schulden	73535	-
Kortlopende Schulden		
Crediteuren	5.119	6.104
Belastingen en sociale premies	3.511	4.947
Omzetbelasting		-
Overlopende passiva	<u>86.744</u>	<u>16.761</u>
	95.374	27.812
Totaal Passiva	<u><u>213.270</u></u>	<u><u>43.346</u></u>

Staat van baten en lasten 2025
Stichting Lloydscompany

	resultaat 2025	begroting 2025	resultaat 2024
	€	€	€
BATEN			
1a. Publieksinkomsten binnenland			
Overige inkomsten	14.146		
Uitkoop	100.095	81.600	144.610
1. Publieksinkomsten totaal	114.241	81.600	144.610
2. Sponsor inkomsten	-	2.000	-
4. Totaal Directe Opbrengsten	114.241	83.600	144.610
6. Overige bijdragen uit private middelen	54.012	55.000	102.887
7. Totaal Eigen Inkomsten	168.253	138.600	247.497
8. Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	304.960	294.000	-
10. Meerjarige subsidie gemeente	182.600	180.000	180.600
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	3.296	33.000	85.000
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	490.856	507.000	265.600
14. Totale Baten	659.109	645.600	513.097
LASTEN			
Personeelskosten	136.205	111.073	94.507
1. Beheerslasten Personeel:	136.205	111.073	94.507
Afschrijvingen vaste activa	830	-	-
Huisvestingskosten	5.248	6.000	6.334
Organisatiekosten	18.660	26.200	10.897
2. Beheerslasten Materieel	24.738	32.200	17.231
3. Totaal Beheerslasten	160.943	143.273	111.738
ACTIVITEITENLASTEN			
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	232.033	272.227	168.701
Activiteitenlasten personeel uitvoering	104.897	82.010	103.036
4. Activiteitenlasten Personeel	336.930	272.227	271.737
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	55.023	70.650	18.944
Activiteitenlasten materieel uitvoering	59.174	46.440	113.738
Marketing	17.498	31.000	24.167
5. Activiteitenlasten materieel	131.695	148.090	156.848
7. Totaal Activiteitenlasten	468.625	420.317	428.585
8. Totale lasten	629.568	563.590	540.323
9. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	29.541	82.010	27.226-
10. Saldo rentebaten/lasten	244	-	-
11. Saldo bijzondere baten en lasten	958-	-	763-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	28.827	82.010	27.989-
12. Exploitatieresultaat	28.827	82.010	27.989-
Resultaat bestemming			
mutatie Bestemmingsfonds FPK (46,27%)	13.338		
mutatie Algemene Reserve	15.489		
	28.827	82010	27.989-

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Lloydscompany(geregistreerd onder KvK-nummer 62445820), statutair gevestigd te Rotterdam, bestaat voornamelijk uit:

Activiteiten op het gebied van uitvoerende kunst

Activiteiten op het gebied van danslessen en producties

De stichting tracht het doel onder meer te realiseren door middel van:

Het geven van workshops en masterclasses; het geven van dansvoorstellingen;

het produceren van dansvoorstellingen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Lloydscompany is feitelijk gevestigd op de 's-Gravendijkwal 58 A, 3014EE te Rotterdam.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Lloydscompany zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn 640 "Organisatie zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs.

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De cijfers van 2024 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2025 mogelijk te maken.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten, verminderd met afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

De inventaris wordt afgeschreven over 5 tot 6 jaar

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij de 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- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves

Bestemmingsfonds

De bestemmingsfondsen zijn reserveringen met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht.

De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Belastingen

De stichting is belastingplichtig voor de omzetbelasting.

Baten en lasten worden opgenomen exclusief omzetbelasting, tenzij de omzetbelasting niet verrekenbaar is.

Kortlopende schulden

De kortlopende betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het bedrag rekening houdend met de agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden opgenomen de in het verslagjaar gemaakte kosten die in een volgend boekjaar tot betaling komen, alsmede ontvangen vooruitbetalingen van baten.

Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen.

Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de subsidiebatens en de overige opbrengsten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De baten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben

De allocatie van uren (personeelslasten) en organisatiekosten naar projecten geschiedt op basis van budgettering ingegeven door jarenlange ervaring met de organisatie van projecten. Dit is doelmatig gezien de omvang van de organisatie en de beperkte functiescheidingen.

Subsidies

De subsidies en bijdragen worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling. Naast het toerekenen van de lasten aan de specifieke activiteiten is er een categorie organisatielasten waar niet direct toerekenbare (organisatorische) kosten zijn verantwoord, alsmede de kosten voor werving van baten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelslasten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

Stichting Lloydscompany heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bedrijfslasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
Automatisering:		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Investeringen	4.313	-
Afschrijvingen	830	-
Boekwaarde per 31 december	3.483	-
Cumulatieve aanschafwaarden	4.313	-
Cumulatieve afschrijvingen	830	-
Boekwaarde per 31 december 2025	3.483	-

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	38.377	555
Omzetbelasting	41.966	25.048
	80.343	25.603

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	5.173	3.000
Nog te ontvangen bijdragen fondsen	38.500	10.750
Overlopende activa	-	50
	43.673	13.800
	124.016	39.403

Liquide middelen

Rabobank (rekening courant)	21.697	3.943
Rabobank (spaarrekening)	64.074	-
	85.771	3.943

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is in het verslagjaar als volgt

	Stand 31.12.2024 €	Resultaat bestemming €	Overige mutaties €	Stand 31.12.2025 €
Algemene reserve	15.534	15.489	-	31.023
Bestemmingsfonds FPK	-	13.338		13.338
Eigen Vermogen	15.534	28.827	-	44.361

De eigen vermogen is in 2025 is met € 28.827,00 toegenomen tot een bedrag van € 44.361,00.
Deze verbetering heeft een positieve invloed op de solvabiliteit van de Stichting.

Langlopende schulden

FPK startvoorschot tbv 2028	73.535	-
-----------------------------	--------	---

Kortlopende schulden

	31.12.2025 €	31.12.2024 €
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	5.119	6.104
	5.119	6.104

Belasting, sociale premies, pensioen

Loonheffing en sociale lasten	2.121	1.136
Te betalen pensioenpremies	1.390	3.811
	3.511	4.947

Overige schulden en overlopende passiva

		-
Te ontvangen facturen	28.033	2.000
Nog te besteden subsidies	52.692	10.000
Te betalen netto lonen	287	-
Reservering vakantietoelage/dagen	5.732	4.761
	86.744	16.761

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Huurovereenkomst**

De Stichting Lloydscompany heeft een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Kunstaccommodatie Rotterdam. De huurovereenkomst is aangegaan tot en met 31 juli 2029 en kan daarna steeds worden verlengd met een jaar. Tussentijdse opzegging is mogelijk met een opzegtermijn van twee maanden. De huur met bijkomende kosten bedraagt ingaand 2026 € 468,31 excl. omzetbelasting per maand.

III.6 Toelichting opstaat van baten en lasten

	resultaat 2025	begroting 2025	resultaat 2024
	€	€	€
Inkomsten			
1a. Publiekinkomsten binnenland			
Recette	14.146		
Uitkoop	100.095	81.600	144.610
1. Publieksinkomsten totaal	114.241	81.600	144.610
2, Sponsor inkomsten	-	2.000	-
4. Totaal Directe Opbrengsten	114.241	83.600	144.610
6c. Bijdragen van private fondsen	54.012	55.000	102.887
6. Overige bijdragen uit private middelen	54.012	55.000	102.887
7. Totaal Eigen Inkomsten	168.253	138.600	247.497
Subsidiebaten			
8. Subsidie Fonds Podiumkunsten	304.960	294.000	-
10. Subsidie Cultuurplan	182.600	180.000	180.600
12. Projectsubsidie publieke middelen	3.296	33.000	85.000
13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	490.856	507.000	265.600
14. Totale Baten	659.109	645.600	513.097

De inkomsten zijn € 13.509 hoger dan begroot. Dat heeft voornamelijk te maken met de hogere publieksinkomsten van 30K, waarmee de lager subsidie inkomsten worden gecompenseerd.

1. Beheerslasten Personeel

Artistieke leiding	16.602	14.283	12.799
Zakelijke leiding	55.338	47.610	42.664
Financiele en personele admin	15.602	10.000	13.025
Accountant- en advies	8.750	3.250	
Producent/assistent	10.047	10.000	5.004
Marketeer	25.722	22.500	20.162
Fondsenwerving	4.144	3.430	853
Totaal beheerslasten personeel	136.205	111.073	94.507

Personele kosten zijn 25K hoger dan begroot. Voornamelijk veroorzaakt door de hogere salariskosten en de bijkomende accountantskosten. In 2025 waren 1,2 FTE werkzaam bij de stichting, in 2024: 1,0 FTE. De lasten van de artistieke leiding, producent en marketeer zijn verdeeld over beheer en activiteiten.

2. Beheerslasten materieel:

Afschrijvingen vaste activa	830		-
	830	-	-
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur (huisvesting)	5.248	6.000	6.334
Overige huisvestingskosten	-		-
Totaal huisvestingskosten	5.248	6.000	6.334

Organisatiekosten

Kantoorkosten	3.852	7.200	2.703
Reiskosten woon/werk	2.686	3.000	2.779
Publiciteit en Representatie	11.519	15.000	4.686
Verzekeringen	603	1.000	729

Totaal Organisatiekosten	18.660	26.200	10.897
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Totale beheerslaten	160.943	143.273	111.738
---------------------	---------	---------	---------

4. Activiteitenlasten personeel*Activiteitenlasten personeel voorbereiding:*

Choreograaf/coach	1.671	-	7.532
Artistieke leiding	38.737	33.327	29.865
Zakelijke leiding	1.833	-	4.607
Productieleiding	32.641	35.500	21.036
Ontwerp licht, visuals, decor, kostuums	17.719	28.600	8.537
Spelers	85.958	109.000	44.170
Muziekcompositie	10.150	12.000	9.000
Dramaturgie	4.605	5.000	4.350
Marketeer	25.722	22.500	20.162
PR & Marketing	4.759	5.000	3.333
Coaching extern	8.240	21.300	16.110
	232.033	272.227	168.701

Activiteitenlasten personeel uitvoering:

Choreograaf	1.626	500	-
Productieleiding		-	-
Techniek	27.308	23.060	25.159
Spelers	75.962	58.450	77.877
PR & Marketing			-
	104.897	82.010	103.036

4. Totaal activiteitenlasten personeel

	336.930	354.237	271.737
--	---------	---------	---------

5. Activiteitenlasten materieel*Activiteitenlasten materieel voorbereiding:*

Decors / kostuums / rekwisieten	5.554	5.500	1.706
Zaalhuur repetities & montage	8.656	14.000	10.608
Reiskosten voorbereiding	24.099	13.600	4.224
Productiekosten	16.714	37.550	2.406
	55.023	70.650	18.944

Activiteitenlasten materieel uitvoering:

Techniek locatie	5.297	11.000	27.733
Kosten impresariaat	16.063	13.850	12.429
Huur busje	4.373	10.000	6.905
Catering	2.965	4.200	11.925
Transport-, reis- en verblijfskst alg.	29.475	5.390	24.035
Stagevergoeding	1.000	2.000	30.711
	<u>59.174</u>	<u>46.440</u>	<u>113.738</u>

Publiciteit:

Visuele middelen	15.007	15.500	10.418
Drukwerk		2.500	3.386
Social media & advertising	985	8.500	8.915
Representatie	1.506	4.500	1.448
	<u>17.498</u>	<u>31.000</u>	<u>24.167</u>

5. Totaal activiteitenlasten materieel

<u>131.695</u>	<u>148.090</u>	<u>156.848</u>
----------------	----------------	----------------

Financiële baten en lasten

10. Rentebaten/lasten	244-		
11. Diverse baten/lasten	5		
11. Bankkosten	953	-	763
	<u>714</u>	<u>-</u>	<u>763</u>

Vaststelling en Goedkeuring jaarrekening
d.d.: 04-05-2026 te Rotterdam

Paulien Rijke
Penningmeester

Saskia Piqué
Secretaris