

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM
Jaarrekening 2021

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:
Opgesteld door:
Aantal exemplaren:

41197524
8 juni 2022
P. Hilgers
1



ADMINISTRATIE | BELASTING | ADVIES

verstratenbergkamp.nl

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Inhoudsopgave

| | pagina |
|---|--------|
| Jaarverslag | |
| NOAB-Samenstellingsverklaring | 3 |
| Jaarstukken | |
| Bestuursverslag | 4 |
| <i>Jaarrekening</i> | |
| Balans per 31 december 2021 | 7 |
| Staat van baten en lasten 2021 | 9 |
| Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving | 10 |
| Toelichting op de balans | 13 |
| Niet in de balans opgenomen verplichtingen | 17 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Jaarverslag

NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Sail Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hoofddorp, 8 juni 2022

Verstraten & Bergkamp



S.L. Bergkamp BEc

Samensteller: P. Hilgers

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Bestuursverslag

Samenvattend

In 2021 is met goede moed begonnen aan de voorbereidingen voor SAIL Amsterdam 2025. Dat zal dan de 10e editie worden, die onderdeel wordt van de viering van 750 jaar Amsterdam. De eerste stappen zijn gezet, waarbij we zorgen voor een goede afstemming met de programmering van Amsterdam 750 jaar. Als Stichting Sail Amsterdam willen we niet alleen één keer in de vijf jaar met het SAIL evenement, maar ook in de tussenliggende periode een bijdrage aan onze doelen leveren. De uitwerking van deze strategie wordt in 2022 afgerond.

Doelstelling Stichting Sail Amsterdam

De Stichting Sail Amsterdam heeft tot doel:

- Het promoten van de stad en de haven van Amsterdam, van het Noordzeekanaalgebied en van de stadsdelen binnen het SAIL-gebied;
- Het bevorderen van de belangstelling voor klassieke (zeil)schepen, rond- en platbodems, opleidingsschepen en de ontwikkelingen in de scheepsbouw/scheepvaart;
- Het bevorderen van de belangstelling van de (Nederlandse) jeugd voor het zeilen op zee en op het binnenwater en voor de Nederlandse scheepvaart, de Maritieme sector, en haar geschiedenis, en voorts al hetgeen met dit doel verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Door het organiseren van SAIL Amsterdam én door evenementen en activiteiten tussendoor, wil Stichting Sail Amsterdam deze doelen bereiken. Daarnaast is zij actief betrokken bij jeugd en de zeilsport, zeevaart via stages aan boord van schepen en het organiseren van kleinschalige nautische evenementen.

Ontwikkelingen organisatie

Bestuur

Het bestuur bestaat uit: Arie-Jan de Waard (voorzitter), Marjolein Jansen (vice- voorzitter), Bart Parmet (penningmeester), Micha Wijngaarde (vertegenwoordiger SAIL Sociëteit), Robbert-Jan van den Oord (nautische zaken), Pedro Stunnenberg (lid bestuur) en Morris Nieuwenhuis (lid bestuur). Het bestuur wordt ondersteund door twee part-time medewerkers op kantoor (Bert Aben, Annemiek van der Steen tot 1 oktober 2021 en Hanna Winters vanaf 1 oktober 2021) en een part-time directeur (Mitra van Raalten).

SAIL Event Partners

Met SAIL Event Partners (SEP) was voor de editie van SAIL Amsterdam 2020 opnieuw een licentie overeenkomst getekend. Voor SAIL Amsterdam 2025 is de intentie om dit opnieuw te doen en wordt bezien welke mogelijkheden er zijn. De commerciële exploitatie van het evenement maakt het mogelijk dat SAIL vrij toegankelijk blijft voor miljoenen bezoekers.

SAIL Sociëteit

De SAIL Sociëteit zorgt mede voor de continuïteit van Stichting Sail Amsterdam en de contacten met Amsterdamse ondernemers. Dit levert Stichting Sail Amsterdam kennis en kunde en zorgt voor een actieve verbinding met de ondernemers in de stad. De leden van de SAIL Sociëteit zijn donateurs van Stichting Sail Amsterdam. De helft van hun contributie komt ten goede aan Stichting Sail Amsterdam. In 2021 was dat 38 k€.

SAIL Family

De Family van SAIL bestaat uit partijen die van oudsher met elkaar verbonden zijn rondom het evenement SAIL Amsterdam. Overheidsorganisaties die een belangrijke bijdrage leveren aan SAIL. Het betreft de Gemeente Amsterdam, Port of Amsterdam, de Koninklijke Marine, de Provincie Noord-Holland, de Noordzeekanaal gemeenten, de SAIL Sociëteit en de SAIL Academy; een samenwerkingsverband met Hogeschool In Holland en ROC van Amsterdam en Flevoland.

Comité van Aanbeveling

Het Comité van Aanbeveling bestaat uit de voorzitters en CEO's van onze Family leden en onze hoofdsponsors. Voorzitter is de beschermheer van SAIL Amsterdam, Zijne Hoogheid Maurits van Oranje van Vollenhove.

De hoofdsponsors van SAIL zijn van groot belang voor het evenemnet, niet alleen financieel maar als hoofdsponsor vormen zij ook een wezenlijk onderdeel van het geheel. Zij ontplooiën diverse activiteiten in het hart van het SAIL-gebied, rondom de Tall Ships, marineschepen en het varend erfgoed. Voor SAIL Amsterdam 2025 zijn de eerste gesprekken rondom sponsoring gevoerd in 2021.

Vorbereidingen SAll Amsterdam 2025

De Tall Ships vormen het hart van het evenement. Voor 2025 willen we weer een mooie line-up. De eerste contacten met ambassades, van belang voor de komst van militaire schepen, en met de organisaties van niet-militaire Tall Ships zijn gelegd. Er zal wederom samen met Bremerhaven worden gewerkt. Verder zijn de generieke voorbereidingen begonnen.

Financiën 2021

De jaarrekening over 2021 geeft het financiële overzicht van 2021. Dat is afgesloten met een negatief exploitatie resultaat van 121 k€. Het eigen vermogen van de Stichting is daarmee 410 k€.

Bijzonderheden

Per 1 januari 2019 heeft Stichting Sail Amsterdam de status van culturele Algemeen Nut Bevorderende Instelling (ANBI). De ANBI status draagt bij aan de uitrusten van waar Stichting Sail Amsterdam voor staat.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Balans per 31 december 2021

ACTIEF

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2021</u> | <u>31 december 2020</u> |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| VASTE ACTIVA | | | |
| Financiële vaste activa | 1 | | |
| Andere deelnemingen | | <u>10</u> | <u>10</u> |
| | | 10 | 10 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 2 | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | 6.438 | 22.956 |
| Belastingen en sociale lasten | | 7.241 | 36.480 |
| Overlopende activa | | <u>34.756</u> | <u>3.023</u> |
| | | 48.435 | 62.459 |
| Liquide middelen | 3 | <u>382.376</u> | <u>506.539</u> |
| | | <u>430.821</u> | <u>569.008</u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2021</u> | <u>31 december 2020</u> |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Eigen vermogen | 4 | | |
| Stichtingskapitaal | | 312.152 | 362.735 |
| Overige reserves | | <u>98.056</u> | <u>168.504</u> |
| | | 410.208 | 531.239 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 5 | | |
| Crediteuren | | 1.561 | 8.530 |
| Belastingen en sociale lasten | | 1.987 | 1.987 |
| Overige schulden | | 1.623 | 2.655 |
| Overlopende passiva | | <u>15.442</u> | <u>24.597</u> |
| | | <u>20.613</u> | <u>37.769</u> |
| | | <u>430.821</u> | <u>569.008</u> |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Staat van baten en lasten 2021

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|------------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| Baten | 6 | 197.419 | 675.190 |
| Directe lasten | 7 | <u>-70.611</u> | <u>-195.906</u> |
| Baten -/- directe lasten | | | 479.284 |
| Salarissen en sociale lasten | 8 | 169.213 | 180.291 |
| Overige bedrijfskosten: | 9 | | |
| Overige personeelskosten | | 9.823 | 39.968 |
| Huisvestingskosten | | 40.110 | 14.994 |
| Administratie- en advieskosten | | 3.519 | 44.255 |
| Kantoorkosten | | 10.116 | 18.445 |
| Verkoopkosten | | 3.535 | 7.263 |
| Algemene kosten | | 9.280 | 15.449 |
| Andere kosten | | <u>1.890</u> | <u>3.605</u> |
| Som der exploitatielasten | | <u>247.486</u> | <u>324.270</u> |
| Exploitatieresultaat | | <u>-120.678</u> | <u>155.014</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | <u>-351</u> | <u>-</u> |
| Financiële baten en lasten | 10 | <u>-351</u> | <u>-</u> |
| Resultaat | | <u><u>-121.029</u></u> | <u><u>155.014</u></u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting Sail Amsterdam

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

AMSTERDAM

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41197524

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 9002 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het organiseren van publieksevenementen in het bijzonder de vijfjaarlijkse Sail manifestatie in het gebied IJmond-Amsterdam

Vestigingsadres

Danzigerkade 15
1013 AP AMSTERDAM

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Kleine organisaties zonder winststreven. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten 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.

Er zijn in deze jaarrekening geen begrote cijfers opgenomen. Vanwege het annuleren van het evenement kan er geen duidelijk beeld worden weergegeven tussen de begrote cijfers en de daadwerkelijke realisatie.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Financiële vaste activa

Stichting Sail Amsterdam

gevestigd te AMSTERDAM

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Andere deelnemingen

Andere deelnemingen waarop de deelnemingsvrijstelling van toepassing worden gewaardeerd op de netto vermogenswaarde. De overige anderele deelnemingen worden gewaardeerd op kostprijs of lagere bedrijfswaarde, indien de intrinsieke waarde, afhankelijk van de mate van deelneming, lager is. De andere deelnemingen worden niet lager gewaardeerd dan nihil.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonedig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Bestemmingsreserve Sail Sociëteit

In de bestemmingsreserve Sail Sociëteit zijn bedragen opgenomen die door het bestuur geormerkt zijn voor een specifieke bestemming.

Bestemmingsfonds Bijzondere Vaarten SAIL 2025

In het bestemmingsfonds Bijzondere Vaarten SAIL 2025 zijn bedragen opgenomen die door derden geormerkt zijn voor een specifieke bestemming.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde diensten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Financiële vaste activa

Recapitulatie van de financiële vaste activa

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Andere deelnemingen | <u>10</u> | <u>10</u> |

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa

Andere deelnemingen

| | 1 januari 2021 | Vermogens- mutatie | Dividend- uitkering | Resultaat boekjaar | 31 december 2021 |
|------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| Sail Beheer B.V. | <u>10</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10</u> |

| | Deelnemings- percentage | Vestigings- plaats |
|------------------|----------------------------|-----------------------|
| Sail Beheer B.V. | 5,00% | Amsterdam |

Toelichting

De andere deelnemingen vormen verbonden partijen op grond van het feit dat invloed van betekenis kan worden uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid.

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Vorderingen op handelsdebiteuren | 6.438 | 22.956 |
| Belastingen en sociale lasten | 7.241 | 36.480 |
| Overlopende activa | 34.756 | 3.023 |
| | <u>48.435</u> | <u>62.459</u> |

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

| | | |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| Debiteuren | 22.853 | 42.532 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -16.415 | -19.576 |
| | <u>6.438</u> | <u>22.956</u> |

Belastingen en sociale lasten

| | | |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Te vorderen omzetbelasting | <u>7.241</u> | <u>36.480</u> |
|----------------------------|--------------|---------------|

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de balans

(in euro's)

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde huurkosten | 14.756 | 1.861 |
| Vooruitbetaalde bedrijfskosten | - | 1.162 |
| Nog te ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam | 20.000 | - |
| | <u>34.756</u> | <u>3.023</u> |
| 3) Liquide middelen | | |
| ING Betaalrekening | 83.922 | 121.255 |
| ING Zakelijke rekening | 98.654 | 284 |
| ING Zakelijke Oranje Spaarrekening (X 858-31335) | 99.888 | 235.000 |
| ING Zakelijke Oranje Spaarrekening (F 555-89543) | 99.912 | 150.000 |
| | <u>382.376</u> | <u>506.539</u> |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Stichtingskapitaal | 312.152 | 362.735 |
| Bestemmingsreserve Sail Sociëteit | 48.056 | 118.504 |
| Bestemmingsfonds Bijzondere Vaarten SAIL 2025 | 50.000 | 50.000 |
| | <u>410.208</u> | <u>531.239</u> |

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

| | <u>Beginkapitaal op 01-01-2021</u> | <u>Opnames minus stortingen 2021</u> | <u>Resultaat over de periode 2021</u> | <u>Eindkapitaal op 31-12-2021</u> |
|--------------------------|--|--|---|---------------------------------------|
| Stichting Sail Amsterdam | <u>362.734</u> | <u>70.447</u> | <u>-121.029</u> | <u>312.152</u> |

Bestemmingsreserve Sail Sociëteit

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Stand 1 januari | 118.503 | 74.529 |
| Toevoeging overschot boekjaar | -70.447 | 43.975 |
| Stand 31 december | <u>48.056</u> | <u>118.504</u> |

Toelichting

De bestemmingsreserve Sail Sociëteit betreft de jaarlijkse verschillen tussen de inkomsten en uitgaven van de Sail Sociëteit. Deze bestemmingsreserve dient voor de dekking van de hogere uitgaven van de Sail Sociëteit in het jaar dat er een SAIL evenement plaatsvindt.

Bestemmingsreserve SAIL 2020

| | | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Stand 1 januari | - | 100.000 |
| Vrijval bestemmingsreserve | - | -100.000 |
| Stand 31 december | <u>-</u> | <u>-</u> |

Toelichting

Voor de Bijzondere Vaarten tijdens SAIL 2020 is een bestemmingsreserve van € 100.000 opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen. De Bijzondere Vaarten betreffen het bezoeken van SAIL op het water door minder valide mensen. Met aangepaste rondvaartboten wordt aan minder valide mensen de mogelijkheid geboden van SAIL te genieten. In verband met het afgelasten van SAIL 2020 heeft het bestuur besloten de bestemmingsreserve te laten vrijvallen ten gunste van het eigen vermogen.

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de balans

(in euro's)

Bestemmingsfonds Bijzondere Vaarten SAIL 2025

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| Stand 1 januari | 50.000 | 50.000 |
| Stand 31 december | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |

Toelichting

Het bestemmingsfonds Bijzondere Vaarten SAIL 2025 bevat een donatie van de heer C. Zadelhoff welke alleen aangewend mag worden voor de Bijzondere Vaarten tijdens het evenement SAIL 2025.

5) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Crediteuren | 1.561 | 8.530 |
| Belastingen en sociale lasten | 1.987 | 1.987 |
| Overige schulden | 1.623 | 2.655 |
| Overlopende passiva | 15.442 | 24.597 |
| | <u>20.613</u> | <u>37.769</u> |

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

| | | |
|-------------|---------------------|---------------------|
| Crediteuren | <u>1.561</u> | <u>8.530</u> |
|-------------|---------------------|---------------------|

Belastingen en sociale lasten

| | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Af te dragen loonheffing | <u>1.987</u> | <u>1.987</u> |
|--------------------------|---------------------|---------------------|

Overige schulden

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Reservering vakantiegeldverplichting | <u>1.623</u> | <u>2.655</u> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|

Overlopende passiva

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Vooruitontvangen vergoeding partnership | 13.038 | - |
| Nog te betalen bedrijfskosten | 2.404 | 9.597 |
| Nog te betalen accountantskosten | - | 15.000 |
| | <u>15.442</u> | <u>24.597</u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

Huurverplichting

Op 1 september 2020 is er een huurovereenkomst aangegaan met Houthavens Beheer B.V. voor de huur van de bedrijfsruimte aan de Danzigerkade 69 te Amsterdam. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 1 jaar en loopt tot en met 31 augustus 2021. Eind juli 2021 is Stichting Sail Amsterdam, in samenspraak met Houthavens Beheer B.V., verhuist naar de Danzigerkade 15. Het eerder opgemaakte contract mbt de huisvesting is aangepast en loopt nu halverweg 2023. Na het verstrijken van deze periode wordt de huurovereenkomst, behoudens beëindiging van de huurovereenkomst door opzegging door huurder of verhuurder, voortgezet tot en met 31 december 2023. Beëindiging van de huurovereenkomst kan ten alle tijden plaatsvinden met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden. De overeenkomst eindigt van rechtswege na verstrijken van de 2 jaar termijn. Huurprijs bedraagt € 810 (ex BTW) per maand.

Omzetbelasting

De activiteiten van de Stichting Sail worden gefinancierd vanuit de inkomsten die vanuit fiscaal perspectief belast en onbelast zijn met BTW. Vanuit de integrale verbondenheid van het geheel van de activiteiten heeft de stichting zich altijd op het standpunt gesteld dat de voorbelasting op de inkoop/organisatiekosten volledig in vooraftrek kan worden genomen. Dit standpunt wordt bevestigd door onderzoek van belasting experts. Om meer zekerheid te verkrijgen ten aanzien van de juistheid van deze fiscale handelwijze heeft de stichting besloten om de wijze waarop zij omgaat met BTW voor te leggen aan de fiscus.

KLAP No Risk (KLAP)

Clifford Change heeft namens Sail Event Partners op 10 februari 2021 KLAP gedagvaard voor geleden en nog te lijden schade. Sail Event Partners is van mening dat KLAP haar zorgplicht ernstig heeft veronachtzaamd met als resultaat dat voor SAIL Amsterdam 2020 geen verzekering is gerealiseerd die dekking biedt voor de gevolgen van de annulering van het evenement. Indien hier een (schade)bedrag voor wordt uitgekeerd, zal dit door Sail Event Partners aangewend worden om partners, die afstand hebben gedaan van contractuele (dan wel morele) vordering(en) (aanvullend) tegemoet te komen. De claim die bij KLAP is neergelegd, bedraagt EUR 4,175 mio en is gebaseerd op het schaderapport van Troostwijk B.V. De Stichting Sail Amsterdam is betrokken bij deze zaak maar er zijn voor de Stichting geen verwachte kosten en/of opbrengsten. De verwachting is dat medio 2022 in dit dossier duidelijkheid zal ontstaan.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 6) Baten | | |
| Ontvangen subsidies | 100.000 | 229.862 |
| Sail Societeit | 38.000 | 112.500 |
| Licentievergoeding | 18.761 | 280.000 |
| Overige ontvangsten | 40.658 | 52.828 |
| | <u>197.419</u> | <u>675.190</u> |
| 7) Directe lasten | | |
| Sail Societeit | 70.447 | 12.276 |
| Inkoop schepen | - | 83.400 |
| Nautische kosten | - | 4.000 |
| Varend erfgoed | - | 111 |
| Liason en vrijwilligers | - | 32.830 |
| Kosten medewerkers event | - | 50.203 |
| Veiligheid | - | 13.086 |
| SAIL platform | 164 | - |
| | <u>70.611</u> | <u>195.906</u> |
| <i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i> | | |
| Ontvangen subsidies | | |
| Subsidies Gemeente Amsterdam | 100.000 | 80.000 |
| Subsidie Gemeente Amsterdam inzake evenement | - | 149.862 |
| | <u>100.000</u> | <u>229.862</u> |
| Sail Societeit | | |
| Afdracht Sail Societeit | <u>38.000</u> | <u>112.500</u> |
| Licentievergoeding | | |
| Sail Event Partners licentievergoeding | <u>18.761</u> | <u>280.000</u> |
| Overige ontvangsten | | |
| Doorbelaste kosten Sail Event Partners | 1.875 | 1.096 |
| Overige opbrengsten | 7.962 | 51.732 |
| Kosten inzet personeel t.b.v. Sail Event Partners | 7.920 | - |
| Bijdrage partners | 22.901 | - |
| | <u>40.658</u> | <u>52.828</u> |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Sail Societeit | | |
| SAIL Societeit | 70.447 | - |
| Societeit kosten lokale evenementen | - | 5.135 |
| Societeit kosten website | - | 115 |
| Societeit kosten secretarieel support | - | 5.960 |
| Societeit overige kosten | - | 1.066 |
| Societeit afdracht contributie aan SSA | - | 56.250 |
| Aandeel in contributie Societeit | - | -56.250 |
| | <u>70.447</u> | <u>12.276</u> |
| Inkoop schepen | | |
| STI | - | 400 |
| Inhuur Tall Ships | - | 80.000 |
| Reis- en onkosten contractering Tall Ships | - | 3.000 |
| | <u>-</u> | <u>83.400</u> |
| Nautische kosten | | |
| Inhuur pontons/dekschuiten/palen | <u>-</u> | <u>4.000</u> |
| Varend erfgoed | | |
| Vergaderkosten kernteam VE | <u>-</u> | <u>111</u> |
| Liason en vrijwilligers | | |
| Liaison onkosten/km | - | 8.798 |
| Kosten vrijwilligersdagen | - | 690 |
| Transportkosten Liasons Vrijwilligers etc. | - | 17 |
| VCT (incl. Deedmob) | - | 23.325 |
| | <u>-</u> | <u>32.830</u> |
| Kosten medewerkers event | | |
| Onkosten Sail Academy | <u>-</u> | <u>50.203</u> |
| Veiligheid | | |
| Crowd management en veiligheid | <u>-</u> | <u>13.086</u> |
| SAIL platform | | |
| Tall Ship Collective | <u>164</u> | <u>-</u> |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

8) Salarissen en sociale lasten

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Lonen en salarissen | 158.268 | 171.268 |
| Sociale lasten | 10.945 | 9.023 |
| | <u>169.213</u> | <u>180.291</u> |

Nadere specificatie van de lonen en salarissen en sociale lasten

Lonen en salarissen

| | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Operationele zaken | 19.315 | 19.586 |
| OM / BO / FM / SSOC | 29.200 | 21.430 |
| Dotatie vakantiegeld | 3.519 | 1.558 |
| Directeur SSA | 102.600 | 122.550 |
| Stagiaires | 3.634 | 6.144 |
| | <u>158.268</u> | <u>171.268</u> |

Sociale lasten

| | | |
|----------------|----------------------|---------------------|
| Sociale lasten | <u>10.945</u> | <u>9.023</u> |
|----------------|----------------------|---------------------|

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 2,5 (vorige periode: 2,9).

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Toelichting

Alle bestuursleden verrichtten hun werkzaamheden onbezoldigd.

9) Overige bedrijfskosten

| | | |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Overige personeelskosten | 9.823 | 39.968 |
| Huisvestingskosten | 40.110 | 14.994 |
| Administratie- en advieskosten | 3.519 | 44.255 |
| Kantoorkosten | 10.116 | 18.445 |
| Verkoopkosten | 3.535 | 7.263 |
| Algemene kosten | 9.280 | 15.449 |
| Andere kosten | 1.890 | 3.605 |
| | <u>78.273</u> | <u>143.979</u> |

Stichting Sail Amsterdam

gevestigd te AMSTERDAM

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten
Overige personeelskosten

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|---------------------|----------------------|
| Reiskosten personeel (woon/werk) | 604 | 1.616 |
| Reiskosten personeel (overige) | 85 | 55 |
| Lunchkosten kantoor | 1.034 | - |
| Inhuur derden | 3.300 | - |
| Medewerker IV/ICT (kantoor automatisering) | 4.800 | 10.400 |
| Office Manager | - | 16.909 |
| Secretariële ondersteuning bestuur SSA | - | 10.988 |
| | <u>9.823</u> | <u>39.968</u> |

Huisvestingskosten

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Huur kantoorruimte | 24.632 | 9.446 |
| Huur opslagruimte | 2.356 | 2.169 |
| Servicekosten kantoorruimte | 3.302 | 3.089 |
| Schoonmaakkosten kantoorruimte | - | 290 |
| Kosten Kromhouthal | 1.804 | - |
| Verzekeringen | 534 | - |
| Kantoorinrichting | 716 | - |
| Overige kantoor- en huisvestingskosten | 6.766 | - |
| | <u>40.110</u> | <u>14.994</u> |

Administratie- en advieskosten

| | | |
|---------------------|---------------------|----------------------|
| Administratiekosten | 11.019 | 14.201 |
| Accountantskosten | -7.500 | 30.000 |
| Kosten Twinfield | - | 54 |
| | <u>3.519</u> | <u>44.255</u> |

Kantoorkosten

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Kantoorbenodigdheden | 3 | 436 |
| Telecommunicatie | 233 | 624 |
| Porti en postbus | 1.946 | 565 |
| Automatisering en digitalisering | 6.092 | 13.230 |
| Drukwerk en briefpapier | - | 125 |
| Onderhoud kantoorinventaris | - | 378 |
| Contributies en abonnementen | 642 | 709 |
| Fotokopieën en onderhoudskosten | - | 906 |
| Overige kantoorkosten | - | 1.472 |
| Digitale ondersteuning boekhouding en vergaderingen | 1.200 | - |
| | <u>10.116</u> | <u>18.445</u> |

Stichting Sail Amsterdam
gevestigd te AMSTERDAM





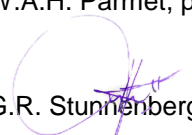



Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|---------------------|----------------------|
| Verkoopkosten | | |
| Voedsel en drank | - | 1.101 |
| Relatiegeschenken | 2.179 | - |
| Representatie kosten | 1.356 | 6.105 |
| Reis- en verblijfkosten | - | 57 |
| | <u>3.535</u> | <u>7.263</u> |
| Algemene kosten | | |
| Verzekeringen | 208 | 1.517 |
| Bankkosten | 478 | 661 |
| Bestuurdersaansprakelijkheid verzekering | 7.357 | 6.195 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -3.161 | 7.076 |
| Vergaderingen (locatie anders dan kantoor) | 220 | - |
| Vergaderfaciliteiten (AV middelen en catering) | 1.014 | - |
| Bestuursactiviteiten | 3.164 | - |
| | <u>9.280</u> | <u>15.449</u> |
| Andere kosten | | |
| Bescherming merken etc. | <u>1.890</u> | <u>3.605</u> |
| 10) Financiële baten en lasten | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -351 | - |
| Per saldo een last | <u>-351</u> | <u>-</u> |
| <i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i> | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde rente | <u>351</u> | <u>-</u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

AMSTERDAM, 8 juni 2022

| | | |
|--|---|---|
|  |  |  |
| A.J. de Waard, voorzitter | M.H.T. Jansen, vice-voorzitter | M.H.T. Jansen, secretaris |
|  |  |  |
| B.W.A.H. Parmet, penningmeester | P.G.R. Stunnenberg | R.J.R.M. van den Oord |
|  |  | |
| M. Wijngaarde | M. Nieuwenhuis | |