

Stichting Ezra Foundation
Te ALMELO

Jaarrapport
2022

Inhoud

Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
Fiscale positie	8

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022	10
Winst- en verliesrekening over 2022	12
Algemene toelichting balans	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022	17

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ezra Foundation , statutair gevestigd te ALMELO, bestaan voornamelijk uit ondersteuning en advies op gebied van armoede, gemeenschapshuizen en samenwerkingsverbanden op het gebied van welzijn.

Oprichting

De stichting is opgericht op 28-11-2008.

Bestuurssamenstelling

Het Bestuur van de stichting is als volgt samengesteld:

De heer R. Pattipeiluhu
Mevrouw S. Pattipeiluhu

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport opgenomen vergelijkende cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2021.

RESULTATEN

Ontwikkeling van opbrengsten en kosten

	2022		2021	
	€	%	€	%
OPBRENGSTEN				
Netto-omzet	52.940	100,0	33.195	100,0
Inkopen	9.660	18,2	1.850	5,6
Brutomarge	43.280	81,8	31.345	94,4
KOSTEN				
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.357	2,6	1.468	4,4
Huisvestingskosten	20.000	37,8	16.144	48,6
Verkoopkosten	351	0,7	555	1,7
Algemene Kosten	3.858	7,3	1.160	3,5
Overige Personeelskosten	10.501	19,8	6.042	18,2
Overige bedrijfskosten	2.586	4,8	1.747	5,3
Som der bedrijfslasten	38.653	73,0	27.116	81,7
Bedrijfsresultaat	4.627	8,8	4.229	12,7
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	<i>305</i>	<i>0,6</i>	<i>145</i>	<i>0,4</i>
<i>Uitkomst der financiële baten en lasten</i>	<i>-305</i>	<i>-0,6</i>	<i>-145</i>	<i>-0,4</i>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	4.322	8,2	4.084	12,3
Netto resultaat na belastingen	4.322	8,2	4.084	12,3

FINANCIËLE POSITIE

Analyse financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2022 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2021

Actief

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
<i>Materiële vaste activa</i>	5.536	14	6.399	18
Vorderingen en overlopende activa	620	2	598	2
<i>Liquide middelen</i>	32.491	84	28.263	80
	<u>38.647</u>	<u>100</u>	<u>35.260</u>	<u>100</u>

Passief

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
Eigen vermogen	39.582	102	35.260	100
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-935	(2)	-	0
	<u>38.647</u>	<u>100</u>	<u>35.260</u>	<u>100</u>

FINANCIËLE POSITIE

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

In onderstaand overzicht wordt een opstelling gegeven van het werkkapitaal

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa	620	598
<i>Liquide middelen</i>	<i>32.491</i>	<i>28.263</i>
	<u>33.111</u>	<u>28.861</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-935	-
Werkkapitaal	<u>34.046</u>	<u>28.861</u>
Werkkapitaal einde vorig boekjaar	28.861	-
Mutatie werkkapitaal	<u>5.185</u>	<u>28.861</u>

LIQUIDITEITSPOSITIE

In onderstaand overzicht wordt een opstelling gegeven van het liquiditeitssaldo en het werkkapitaal.

Liquiditeitspositie per 31 december

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Vorderingen/voorraden/effecten	620	598	-
<i>Liquide middelen bedrijf</i>	<i>32.491</i>	<i>28.263</i>	<i>-</i>
	<u>33.111</u>	<u>28.861</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden	-935	-	-
Liquiditeitspositie	<u><u>34.046</u></u>	<u><u>28.861</u></u>	<u><u>-</u></u>

Uit vorenstaande opstelling blijkt dat het werkkapitaal in het jaar 2022 stijging met 5.184 ten opzichte van een stijging in 2021 van 5.337

Deze mutaties zijn hierna in de staat van herkomst en besteding van middelen nader gespecificeerd.

Herkomst en besteding van middelen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Resultaat	4.322	4.084
<i>Afschrijvingen</i>	<i>1.357</i>	<i>1.253</i>
Cash flow	<u>5.679</u>	<u>5.337</u>
<i>Investeringen in materiële vaste activa</i>	<i>494</i>	<i>-</i>
<i>Uitgekeerd dividend</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Mutaties in de liquiditeitspositie	<u><u>5.184</u></u>	<u><u>5.337</u></u>


Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Uiteraard zijn wij altijd bereid om nadere toelichtingen te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Administratiekantoor Arie Uijens BV

Goirle, 12-11-2024

Arie Uijens



Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Na resultaatverdeling	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Actief				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsinventaris	830		440	
Gebouwen en terreinen	4.706		5.959	
		5.536		6.399
SOM DE VASTE ACTIVA		5.536		6.399
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa (2)				
Handelsdebiteuren	22		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	598		598	
		620		598
Liquide middelen (3)		32.491		28.263
SOM DE VLOTTENDE ACTIVA		33.111		28.861
TOTAAL		<u>38.647</u>		<u>35.260</u>

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	(4)	<u>39.582</u>	35.260
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Schulden aan leveranciers	(5)	-935	-
TOTAAL		<u><u>38.647</u></u>	<u><u>35.260</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
OPBRENGSTEN				
Netto-omzet	(6)	52.940		33.195
Inkoopwaarde van de omzet	(7)	9.660		1.850
Brutomarge		43.280		31.345
KOSTEN				
Afschrijvingen materiële vaste activa	(8)	1.357		1.468
Huisvestingskosten	(9)	20.000		16.144
Verkoopkosten	(10)	351		555
Algemene Kosten	(11)	3.858		1.160
Overige Personeelskosten	(12)	10.501		6.042
Kantoorkosten	(13)	2.586		1.747
Som der bedrijfslasten		38.653		27.116
Bedrijfsresultaat		4.627		4.229
Rentelasten en soortgelijke kosten	(14)	305		145
Uitkomst der financiële baten en lasten		-305		-145
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen		4.322		4.084
Netto resultaat na belastingen		4.322		4.084

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen 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.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

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

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Boekwinsten zijn opgenomen onder de afschrijvingen.

De materiële vaste activa waarvan de besloten vennootschap krachtens een financiële lease-overeenkomst de economische eigendom heeft, wordt geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële lease-overeenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

De netto-omzet wordt gevormd door de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verrichte diensten, onder aftrek van de omzet geheven belastingen.

Kostprijs

Betreft kosten welke direct aan de netto omzet kunnen worden toegerekend.

Overige bedrijfskosten

Overige bedrijfskosten zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Som der financiële baten en lasten

De som der financiële baten en lasten zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Vennootschapsbelasting

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.

TOELICHTING OP DE BALANS

1. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bedrijfsinventaris	830	440
Gebouwen en terreinen	4.706	5.959
	<u>5.536</u>	<u>6.399</u>

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Gebouwen en terreinen</u>	<u>Bedrijfsinventar is</u>	<u>Vervoermiddel en</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Boekwaarde per 31-12-2021	5.959	440	-	6.399
Bij: Investeringsen	-	494	-	494
Afschrijvingen	1.253	104	-	1.357
Boekwaarde per 31-12-2022	<u>4.706</u>	<u>830</u>	<u>-</u>	<u>5.536</u>
AanschafWaarde	12.528	440	-	12.968
Cumulatieve afschrijvingen	7.822	104	-	7.926
	<u>4.706</u>	<u>830</u>	<u>-</u>	<u>5.536</u>

2. Vorderingen

Debiteuren	<u>22</u>	<u>-</u>
------------	-----------	----------

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsommen	<u>598</u>	<u>598</u>
----------------	------------	------------

3. Liquide middelen

Kas	445	563
Rabobank	32.046	27.700
	<u>32.491</u>	<u>28.263</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

4. EIGEN VERMOGEN

	Stand per 31- 12-2021)	Mutaties per saldo	Stand per 31- 12-2022
4. Algemene reserve	35.260	4.322	39.582

4. Algemene reserve

Het verloop van de post is als volgt:

Stand per begin boekjaar	35.260	-
Uit resultaatverdeling	4.322	35.260
Stand per einde boekjaar	<u>39.582</u>	<u>35.260</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Schulden aan leveranciers

Crediteuren	<u>-935</u>	<u>-</u>
-------------	-------------	----------

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
6. Verkopen		
Netto Omzet	52.940	33.195
Bruto-marge	<u>52.940</u>	<u>33.195</u>
7. Inkopen		
Netto inkopen	9.660	1.850
Bruto-marge	<u>-9.660</u>	<u>-1.850</u>
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	104	215
Afschrijvingskosten terreinen en gebouwen	<u>1.253</u>	<u>1.253</u>
	<u>1.357</u>	<u>1.468</u>
		<i>van:</i>
. Overige bedrijfskosten		
Specificatie:		
9. Huisvestingskosten	20.000	16.144
10. Verkoopkosten	351	555
11. Algemene Kosten	3.858	1.160
12. Overige Personeelskosten	10.501	6.042
13. Kantoorkosten	2.586	1.747
	<u>37.296</u>	<u>25.648</u>
9. Huisvestingskosten		
Huur winkelruimte	8.503	8.405
Onderhoud	91	21
Gas, water en electra	9.789	5.685
Gemeentelijke Belastingen	1.614	1.134
Schoonmaakkosten	3	899
	<u>20.000</u>	<u>16.144</u>

	2022	2021
	€	€
10. Verkoopkosten		
Sponsoring/giften	-	154
Representatie	351	401
	<u>351</u>	<u>555</u>
11. Algemene Kosten		
Kleine aanschaffingen	1.897	421
Kantinekosten	721	739
Betalingsverschillen	-2	-
Huur machines / materieel	110	-
Afvalkosten	1.132	-
	<u>3.858</u>	<u>1.160</u>
12. Overige Personeelskosten		
Overige Personeelskosten	2.904	1.395
Vrijwillgers vergoeding	7.597	4.440
Reiskosten	-	207
	<u>10.501</u>	<u>6.042</u>
13. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigheden	-	207
Contributies en abonnementen	1.595	-
Telefoon en internet	448	689
Administratiekosten en accountant	206	195
Software & Licenties	-	327
Porti	-	20
Verzekeringen	337	309
	<u>2.586</u>	<u>1.747</u>
14. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	305	642
Kasverschillen	-	-497
	<u>305</u>	<u>145</u>

Stichting Ezra Foundation
ALMELO



2022	2021
€	€

ALMELO, 12-11-2024

Stichting Ezra Foundation

Het Bestuur

De heer R. Pattipeiluhu

Mevrouw S. Pattipeiluhu