

Stichting Kittenopvang Moederloos

Archipel 45 45

8224 HW Lelystad

Jaarrekening 2022



Jaarverslag 2022

Stichting Kittenopvang Moederloos
Archipel 45 45
8224 HW Lelystad

Lelystad, 31 mei 2023

Geachte mevrouw Sluiter,

In uw opdracht hebben wij de jaarcijfers 2022 vastgesteld welke wij u hiermee aanbieden.

Deze vaststelling vond plaats op basis van de door u aan ons verstrekte gegevens waarvan de verantwoordelijkheid geheel bij u ligt en voor welke verantwoordelijkheid u ons dan ook ontslaat.

Wij hopen dat deze rapportage voor u inzichtelijk is, zo niet dan zijn wij te allen tijde bereid tot het verstrekken van nadere informatie.

Hoogachtend,
Admi-Account B.V.



N.B. ten Caat-Bulo

P.S. Mocht u het op prijs stellen, dan zijn wij te allen tijde bereid deze cijfers met u te bespreken.



Inhoudsopgave:

1. Verslag van Admi-Account B.V.
2. Analyse
3. Waarderingsgrondslag
4. Balans
5. Verkorte verlies- en winstrekening
6. Toelichting op de balans
7. Toelichting op de verlies- en winstrekening

Analyse

Onderstaand volgt een nadere beschouwing van het bedrijfsresultaat.

	2022	%	2021	%	Vershil	% (2021)
Netto Omzet	844	100,0%	9.144	100,0%	-8.300	-90,8%
Kostprijs van de omzet	1.471	174,4%	15.613	170,7%	-14.142	-90,6%
Totaal bruto marge	-628	-74,4%	-6.469	-70,7%	5.841	-90,3%
Personeelskosten	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Huisvestingskosten	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Kosten auto's	-	0,0%	570	6,2%	-570	-100,0%
Kosten machine, installaties en gereedschap	-	0,0%	808	8,8%	-808	-100,0%
Verkoopkosten	19	2,3%	161	1,8%	-142	-88,0%
Overige bedrijfskosten	922	109,3%	700	7,7%	222	31,8%
Afschrijvingen	406	48,1%	406	4,4%	-	0,0%
Som der kosten	1.348	159,7%	2.645	28,9%	-1.298	-49,1%
Financiële kosten	-	0,0%	-	6,1%	-	0,0%
Buitengewone baten / lasten	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Fiscaal resultaat	-1.975	-234,1%	-9.114	-99,7%	7.139	-78,3%

Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaat bepaling.

De grondslagen die worden toegepast zijn gebaseerd op de nominale waarde en / of historische kosten.

De materiële vaste activa.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De jaarlijkse afschrijving is gebaseerd op de verkrijgingsprijs minus een restwaarde verdeeld over gemiddeld vijf jaren. Computers en de software worden geheel afgeschreven binnen drie jaren zonder restwaarde.

Vorderingen.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorziening wegens oninbaarheid.

Netto omzet.

Onder netto omzet wordt verstaan: de opbrengsten uit de verkoop en levering van goederen en diensten aan derden minus de omzetbelasting en eventuele kortingen etc..

Het resultaat.

Het resultaat wordt bepaald als zijnde de netto omzet verminderd met alle hiermee verbonden en aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde grondslagen.

JAARVERSLAG

2022

Stichting Kittenopvang Moederloos1

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVA	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	<u>485,00</u>	<u>891,00</u>
	485,00	891,00
TOTAAL VASTE ACTIVA	485,00	891,00
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	1.813,59	1.624,40
Vorderingen		
Overlopende activa	<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
	0,00	200,00
Liquide middelen		
Kas	200,00	0,00
Betaalrekeningen	<u>19.701,73</u>	<u>21.618,43</u>
	19.901,73	21.618,43
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	21.715,32	23.442,83
Totaal Activa	<u>22.200,32</u>	<u>24.333,83</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PASSIVA	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal	24.175,69	33.290,00
Onverdeeld resultaat	<u>-1.975,37</u>	<u>-9.114,31</u>
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	22.200,32	24.175,69
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	<u>0,00</u>	<u>158,14</u>
TOTAAL KORTLOPENDE SCHULDEN	0,00	158,14

Totaal Passiva	<u>22.200,32</u>	<u>24.333,83</u>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

RESULTATEN TOT EN MET 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BRUTO-MARGE		
Netto omzet	843,70	9.144,19
Kostprijs van de omzet	1.471,38	15.613,08
TOTAAL BRUTO-MARGE	-627,68	-6.468,89
BEDRIJFSLASTEN		
Kosten auto's		
Verbruikskosten	0,00	570,04
	0,00	570,04
Kosten machines, installaties en gereedschap	0,00	808,05
Distributiekosten	0,00	72,60
Verkoopkosten		
Marketing	18,43	44,40
Verkoop	0,99	44,40
	19,42	88,80
Overige bedrijfskosten		
Adviseurs	519,68	75,00
Kantoorkosten	232,23	283,20
Financiële kosten	139,41	151,20
Overige algemene bedrijfskosten	30,95	190,53
	922,27	699,93
TOTAAL BEDRIJFSLASTEN	941,69	2.239,42
AFSCHRIJVINGEN		
Materiële vaste activa	406,00	406,00
TOTAAL AFSCHRIJVINGEN	406,00	406,00
Totaal resultaat	-1.975,37	-9.114,31

TOELICHTING BALANS

ACTIVA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INVENTARIS EN INRICHTING		
02300 Inventaris en inrichting	2.033,00	2.033,00
02350 Afschrijving inventaris en inrichting	-1.548,00	-1.142,00
	485,00	891,00
VOORRADEN		
30300 Voorraad handelsgoederen	1.813,59	1.624,40
	1.813,59	1.624,40
OVERLOPENDE ACTIVA		
23200 Tussenrekening kas	0,00	200,00
	0,00	200,00
KAS		
10000 Stichting Kittenopvang Moederloos1 Kas	200,00	0,00
	200,00	0,00
BETAALREKENINGEN		
11000 Bankrekening: NL55RABO0170236102	19.701,73	0,00
11099 Tussenrekening beginbalans banken	0,00	21.618,43
	19.701,73	21.618,43

PASSIVA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
KAPITAAL		
05000 Kapitaal {0}	<u>24.175,69</u>	<u>33.290,00</u>
	24.175,69	33.290,00
ONVERDEELD RESULTAAT		
09000 Onverdeeld resultaat voorgaande boekjaren	<u>-1.975,37</u>	<u>-9.114,31</u>
	-1.975,37	-9.114,31
CREDITEUREN		
16000 Crediteuren	<u>0,00</u>	<u>158,14</u>
	0,00	158,14

TOELICHTING RESULTATEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
NETTO OMZET		
80000 Donaties	843,70	8.029,85
80001 Inkomsten	0,00	1.114,34
	<u>843,70</u>	<u>9.144,19</u>
KOSTPRIJS VAN DE OMZET		
60000 Benodigdheden Kittens medicatie	41,59	1.413,83
60001 Benodigdheden Kittens voer	826,28	2.647,23
60002 Benodigdheden Kittens vaccinatieboekjes, chips	0,00	863,50
60003 Kosten Dierenarts Medisch	773,70	10.297,92
60900 Voorraadwijzigingen	-189,19	390,60
60999 Overige inkopen	19,00	0,00
	<u>1.471,38</u>	<u>15.613,08</u>
VERBRUIKSKOSTEN		
42500 Kilometervergoedingen	0,00	570,04
	<u>0,00</u>	<u>570,04</u>
KOSTEN MACHINES, INSTALLATIES EN GEREEDSCHAP		
47000 Aanschaf kleine machines en gereedschap	0,00	228,00
47001 Aanschaf kittenbenodigdheden	0,00	580,05
	<u>0,00</u>	<u>808,05</u>
DISTRIBUTIEKOSTEN		
43000 Transportkosten	0,00	72,60
	<u>0,00</u>	<u>72,60</u>
MARKETING		
44070 Relatiegeschenken	18,43	44,40
	<u>18,43</u>	<u>44,40</u>
VERKOOP		
44400 Representatiekosten	0,99	44,40
	<u>0,99</u>	<u>44,40</u>
ADVISEURS		
45500 Administratie- en accountantskosten	374,48	75,00
45610 Overige adviseurs	145,20	0,00
	<u>519,68</u>	<u>75,00</u>
KANTOORKOSTEN		
45100 Telefoon- en internetkosten	144,02	182,90
45200 Contributies en abonnementen	88,21	0,00
45350 Automatiseringskosten	0,00	100,30
	<u>232,23</u>	<u>283,20</u>

FINANCIËLE KOSTEN

45800 Bankkosten	167,19	160,89
45900 Betalingsverschillen	0,00	-9,69
45906 Ontvangen betalingskorting	-27,78	0,00
	<u>139,41</u>	<u>151,20</u>

OVERIGE ALGEMENE BEDRIJFSKOSTEN

45670 Reis- en verblijfkosten algemeen	0,00	190,53
45990 Overige algemene kosten	30,95	0,00
	<u>30,95</u>	<u>190,53</u>

MATERIËLE VASTE ACTIVA

49200 Afschrijvingskosten inventaris en inrichting	406,00	406,00
	<u>406,00</u>	<u>406,00</u>