STICHTING KRINGLOOPCENTRUM DE WEGWIJZER ZEIST TE ZEIST

Rapport inzake de jaarstukken 2024
d.d. 4 november 2025

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT		
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	5
4	Samenstellingsverklaring van de accountant	6
JAARREKENING		
1	Balans per 31 december 2024	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2024	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2024	13
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2024	18
6	Overige toelichting	22

SRA GECERTIFICEERD

ACCOUNTANTSRAPPORT

SRA
GECERTIFICEERD

de Zorg Accountants

Zorgen zonder zorgen

Aan de directie van
Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist
Johannes Postlaan 4
3705LN Zeist

WS/14378/2024

Bilthoven, 4 november 2025

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot de stichting.

1.1 Verwerking van het verlies 2023

Het verlies ad € 58.041 is in mindering gebracht op de overige reserves.

088 - 102 08 00
info@dezorgaccountants.nl
www.dezorgaccountants.nl
kvk 30211213

Arnhem
Velperweg 79
6824 HH Arnhem
arnhem@dezorgaccountants.nl

Bilthoven
Soestdijkseweg Zuid 179
3721 AB Bilthoven
bilthoven@dezorgaccountants.nl

Groningen
Laan corpus den Hoorn 300
9728 JT Groningen
groningen@dezorgaccountants.nl

SRA GECERTIFICEERD

2 RESULTAAT

	2024		2023		Verschil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	1.478.622	100,0	1.578.931	100,0	-100.309
Kostprijs van de omzet	690	-0,2	898	-	-208
Bruto-omzetresultaat	1.477.932	100,2	1.578.033	100,0	-100.101
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	22.979	1,5	-22.979
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	55.573	3,8	12.508	0,8	43.065
Lonen en salarissen	740.989	50,1	777.461	49,2	-36.472
Sociale lasten	184.969	12,5	162.438	10,3	22.531
Pensioenlasten	75.473	5,1	77.651	4,9	-2.178
Overige personeelskosten	54.186	3,7	94.007	6,0	-39.821
Afschrijvingen materiële vaste activa	17.435	1,2	15.386	1,0	2.049
Huisvestingskosten	190.266	12,9	212.294	13,5	-22.028
Kantoorkosten	63.924	4,3	49.401	3,1	14.523
Autokosten	68.772	4,7	43.659	2,8	25.113
Verkoopkosten	11.508	0,8	55.515	3,5	-44.007
Algemene kosten	124.903	8,5	123.893	7,9	1.010
	1.587.998	107,6	1.624.213	103,0	-36.215
Bedrijfsresultaat	-110.066	-7,4	-23.201	-1,5	-86.865
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-94.521	-6,4	-34.840	-2,2	-59.681
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-204.587	-13,8	-58.041	-3,7	-146.546

2.1 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 6,4% tot € 1.478.622. Het bruto-omzetresultaat daalde met 6,3% tot € 1.477.932. De brutomarge daalde met 7,7% tot € 1.477.932.

2.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2024	
	€	€
Factoren waardoor het resultaat toeneemt:		
Afname lonen en salarissen	36.472	
Afname pensioenlasten	2.178	
Afname overige personeelskosten	39.821	
Afname huisvestingskosten	22.028	
Afname verkoopkosten	44.007	
		144.506
Factoren waardoor het resultaat afneemt:		
Afname bruto-omzetresultaat	123.080	
Toename kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	43.065	
Toename sociale lasten	22.531	
Toename afschrijvingen materiële vaste activa	2.049	
Toename kantoorkosten	14.523	
Toename autokosten	25.113	
Toename algemene kosten	1.010	
Toename rentelasten en soortgelijke kosten	59.681	
		291.052
Afname resultaat		-146.546

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	323.565	528.151
Langlopende schulden	923.648	973.948
	1.247.213	1.502.099
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	1.413.071	1.430.506
Financiële vaste activa	5.535	6.735
	1.418.606	1.437.241
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	-171.393	64.858
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	77.149	107.530
Liquide middelen	23.402	296.046
	100.551	403.576
Af: kortlopende schulden	271.944	338.718
Werkkapitaal	-171.393	64.858

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2024 is afgenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 236.251. De afname is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2024	
	€	€
Toename		
Resultaat	-204.587	
Afschrijvingen	17.435	
Cashflow		-187.152
Afname overige vorderingen		1.200
		-185.952
Afname		
Aflossing schulden aan kredietinstellingen		50.299
Mutatie werkkapitaal		-236.251

4 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist te Zeist is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. 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 Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist. 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
De ZorgAccountants B.V.

Digitaal ondertekend door:
Erik Nijhuis
4 november 2025 15:41 +01:00

E. Nijhuis AA

SRA GECERTIFICEERD

JAARREKENING

SRA GECERTIFICEERD

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(na resultaatbestemming)

		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)	1.413.071		1.430.506	
Financiële vaste activa	(2)	5.535		6.735	
			1.418.606		1.437.241
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)				
Handelsdebiteuren		72.382		101.292	
Overige vorderingen en overlopende activa		4.767		6.238	
			77.149		107.530
Liquide middelen	(4)		23.402		296.046
			1.519.157		1.840.817

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(5)				
Bestemmingsreserve weerstandsvermogen		250.000		250.000	
Overige reserves		73.565		278.151	
			323.565		528.151
Langlopende schulden	(6)		923.648		973.948
Kortlopende schulden	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		50.304		50.304	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		15.586		42.371	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		114.992		105.406	
Overige schulden en overlopende passiva		91.062		140.637	
			271.944		338.718
			1.519.157		1.840.817

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

		2024		2023	
		€	€	€	€
Brutomarge	(8)		1.422.359		1.588.504
Kosten					
Personeelskosten	(9)	1.055.617		1.111.557	
Afschrijvingen	(10)	17.435		15.386	
Overige bedrijfskosten	(11)	459.373		484.762	
			1.532.425		1.611.705
Bedrijfsresultaat			-110.066		-23.201
Financiële baten en lasten	(12)		-94.521		-34.840
Resultaat			-204.587		-58.041
Belastingen	(13)		-		-
Resultaat			-204.587		-58.041

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist, statutair gevestigd te Zeist bestaan voornamelijk uit: Uitoefenen winkels in tweedehands goederen (geen kleding) en Kringloopcentrum.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist is feitelijk en statutair gevestigd op Johannes Postlaan 4 te Zeist en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41180617.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.
Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.
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 DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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. Afschrijving op gebouwen vindt plaats tot de bodemwaarde, zijnde 100% van de WOZ waarde.

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

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit overeenkomsten met klanten, waarbij het gaat om verkopen, leveringen en/of verrichte diensten voor eigen rekening en risico In de overeenkomsten worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Brutobedrijfsresultaat

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Kosten

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

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

De kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten omvatten de kosten die door derden in rekening zijn gebracht in het kader van de uitbesteding of ondersteuning van de werkzaamheden. Deze kosten bestaan uit de inkoopprijs en eventuele bijkomende kosten.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Kringloopcentrum de Wegwijzer Zeist 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

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.
Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs-gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2024			
Aanschaffingswaarde	1.838.224	172.116	2.010.340
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-462.821	-117.013	-579.834
	1.375.403	55.103	1.430.506
Mutaties			
Afschrijvingen	-	-17.435	-17.435
Boekwaarde per 31 december 2024			
Aanschaffingswaarde	1.838.224	172.116	2.010.340
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-462.821	-134.448	-597.269
	1.375.403	37.668	1.413.071

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0
Inventaris	20

De W.O.Z.-waarde 2024 bedraagt:
- Johannes Postlaan 4 te Zeist € 1.101.000 (2024: €1.125.000)
- Traaij 49 c te Driebergen-Rijsenburg € 391.000 (2024: € 391.000)

2. Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	5.535	6.735

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.248	36.310
Nog te factureren	70.134	64.982
	72.382	101.292
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Huur	2.321	1.971
Voorschotten personeel	136	-
Vooruit betaalde kosten	2.310	4.267
	4.767	6.238

4. Liquide middelen

ING Bank N.V.	2.076	82.613
Triodos Bank	20.126	191.088
Kruisposten	-	6.759
Kas	1.200	15.586
	23.402	296.046

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve weerstandsvermogen

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve weerstandsvermogen		
Stand per 1 januari	250.000	250.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	250.000	250.000

Overige reserves

Stand per 1 januari	278.151	336.195
Resultaatbestemming boekjaar	-204.586	-58.044
Stand per 31 december	73.565	278.151

6. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire leningen

	Hypotheken o/g NL83 TRIO 2400 0025 17	Hypotheek o/g TRIO 2205 4101 64	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2024	574.251	450.000	1.024.251
Aflossing	-50.299	-	-50.299
Stand per 31 december 2024	523.952	450.000	973.952
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-50.304	-	-50.304
Langlopend deel per 31 december 2024	473.648	450.000	923.648

Het deel van de hypothecaire leningen met een looptijd langer dan vijf jaar bedraagt € 450.000.

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

7. Kortlopende schulden

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Hypotheken o/g NL83 TRIO 2400 0025 17	50.304	50.304

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	15.586	42.371

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	25.430	14.576
Loonheffing	45.784	74.899
Pensioenen	43.778	15.931
	114.992	105.406

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Vakantiegeld	30.603	41.780
Vakantiedagen	16.000	16.000
Accountantskosten	2.750	2.750
Nog te terug te betalen voorschot NOW	41.309	56.169
Borg WaST	400	188
Nog te betalen bedragen	-	23.750
	91.062	140.637

ZEKERHEDEN

Kredietfaciliteit en leningen

De verstrekte zekerheden voor de leningen zijn:
1. een recht van eerste Hypotheek op:
a. het appartementsrecht, rechtgevende op het uitsluitend gebruik van de winkelruimte met berging gelegen op de begane grond en kelder Traay 49D te 3971 GC Driebergen-Rijsenburg;
b. het bedrijfspand, Johannes Postlaan 4 te 3705 LN Zeist;
c. de parkeerplaats respectievelijk toegangsweg, Johannes Postlaan te Zeist.
2. Borgtocht uit hoofde van de regeling BMKB tot een maximumbedrag van € 285.000.
3. Eerste pandrecht op vorderingen, bedrijfsinventaris en bedrijfsuitrusting.

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Niet verwerkte activa

Kasverschillen

In het boekjaar zijn kasverschillen geconstateerd, waarvan de oorzaak en omvang nog in onderzoek zijn. De uitkomst van dit onderzoek is onzeker en is derhalve niet in de jaarrekening verwerkt.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur
De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met december 2025 terzake van huurvan bedrijfsruimte te Doorn (€ 22.200 per jaar).

Overige niet verwerkte verplichtingen

Leververplichtingen

Met afvalverwerkers zijn verplichtingen aangegaan ten aanzien van levering van recycle-goederen.

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet		
Netto-omzet hoog tarief	1.116.991	1.292.379
Netto-omzet laag tarief	134.343	515
Netto-omzet nihil tarief	227.288	286.037
	1.478.622	1.578.931
Kostprijs van de omzet		
Inkopen upcycling	690	745
Inkopen conceptstore	-	153
	690	898
Overige bedrijfsopbrengsten		
Opbrengsten legaat T. Claver & E. Claver-Breunesse	-	22.979
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		
Werk door derden		
Werk door derden (VD MProjecten)	30.153	508
Werk door derden (Lexob)	23.600	12.000
Werk door derden (in Full Swing)	1.820	-
	55.573	12.508
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	740.989	777.461
Sociale lasten	184.969	162.438
Pensioenlasten	75.473	77.651
Overige personeelskosten	54.186	94.007
	1.055.617	1.111.557
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	772.373	789.837
Mutatie vakantiedagenverplichting	58.836	31.594
Kosten stagiaires	2.336	-
Vergoeding vrijwilligers	39.263	42.416
	872.808	863.847
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-47.767	-36.564
Ontvangen subsidies	-84.052	-49.822
	740.989	777.461

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

	2024	2023
Sociale lasten	€	€
Sociale lasten	154.529	144.752
Ziekteverzuimverzekering	30.440	17.686
	184.969	162.438
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	75.473	77.651
Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfkosten	18.860	22.813
Mobiele telefoon werknemers	1.180	7.018
Geschenken personeel	-	12.284
Kantinekosten	19.528	19.814
Bedrijfskleding/wasserij	1.178	2.049
Opleidingskosten	2.874	22.168
Arbodienst	8.371	6.780
Overige personeelskosten	2.195	1.081
	54.186	94.007
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	17.435	15.386
11. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	190.266	212.294
Kantoorkosten	63.924	49.401
Autokosten	68.772	43.659
Verkoopkosten	11.508	55.515
Algemene kosten	124.903	123.893
	459.373	484.762
Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	31.198	30.478
Energie en water	57.945	62.126
Onderhoud onroerende zaak	2.040	8.286
Onroerendezaakbelasting	15.153	8.761
Schoonmaakkosten container	4.843	2.310
Bewakingskosten	5.445	1.025
Advieskosten huisvesting	2.535	1.025
Assuranties onroerend goed	16.238	15.134
Kosten WaST	1.779	1.916
Afvalverwerking	52.695	68.677
Overige huisvestingskosten	395	12.556
	190.266	212.294

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

	2024	2023
Kantoorkosten	€	€
Kantoorbehoeften	7.406	5.025
Automatiseringskosten	34.542	33.600
Telefoon	6.499	2.795
Porti	3.090	600
Contributies en abonnementen	12.387	7.381
	63.924	49.401
Autokosten		
Brandstoffen	11.076	14.005
Onderhoud	28.112	11.738
Leasekosten	5.892	4.696
Verzekering	3.287	3.634
Motorrijtuigenbelasting	1.513	1.324
Huur vervoermiddelen	18.763	7.924
Boetes vervoermiddelen	129	338
	68.772	43.659
Verkoopkosten		
Representatiekosten	2.002	23.126
Congreskosten	-	6.889
Winkel-, verpakkings- en etalagekosten	4.592	15.161
Kosten muziek (BumaStemra)	2.804	-
Overige verkoopkosten	2.110	10.339
	11.508	55.515
Algemene kosten		
Advieskosten accountant	8.457	-
Accountantskosten	25.866	29.906
Administratiekosten (Jelle Kruidenier & software Z)	6.813	10.980
Advieskosten	16.590	12.545
Juridische kosten	11.037	3.822
Verzekeringen	1.077	10.624
Bedrijfsschadeverzekering	7.221	-
Aansprakelijkheidsverzekering	5.432	407
Kosten salarisadministratie	24.321	2.516
Niet aftrekbare voorheffing	10.703	13.345
Onderhoud inventarissen	6.039	19.922
Keuringskosten	-	4.000
Afdracht Snuffelhonk	-	8.293
Belastingdienst boete	1.347	5.118
Overige algemene kosten	-	2.415
	124.903	123.893

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

12. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten	2024 €	2023 €
Bankrente en -kosten	-5.325	-7.568
Kasverschillen	-61.280	1.849
Rente hypotheek o/g NL83 TRIO 2400 0025	-13.201	-14.406
Rente hypotheek o/g NL60 TRIO 2205 4101	-14.715	-14.715
	-94.521	-34.840

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD

6 OVERIGE TOELICHTING

Verwerking van het verlies 2024

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 204.587 over 2024 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Op grond van artikel 2:383 lid 1 BW wordt geen melding gemaakt van de bezoldiging van bestuurders en commissarissen aangezien de opgave is te herleiden tot één enkele natuurlijk persoon.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2024 gemiddeld 25,0 personeelsleden werkzaam (2023: 22,0).

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Zeist, 4 november 2025

M.H. Antonides, Directeur

Ondertekening van de jaarrekening

Zeist, 23 juni 2025

P.J. Stokhof

L.J.C. Haan

Samenstellingsverklaring afgegeven
SRA GECERTIFICEERD