



Finance

a helping hand

Jaarrekening 2022

Stichting Reisjies Gogmoh

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Kengetallen	8
JAARREKENING	9
Balans	10
Staat van baten en lasten	11
Toelichting op de jaarrekening	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	16

Financieel verslag

Stichting Reijies Gogmoh

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de staat van baten en lasten en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Reisjies Gogmoh te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Verantwoordelijkheid administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid als administratiekantoor om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als administratiekantoor brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Haarlem, 30 januari 2023

HH Finance
M.D. van den Berg

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van soorten lasten in relatie tot de baten. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2022	% Omzet	2021	% Omzet	Verschil	%
Baten	148.520	100,0%	156.866	100,0%	-8.346	-5,3%
Kostprijs van de omzet	46.592	31,4%	85.859	54,7%	-39.267	-45,7%
Brutomarge	101.928	68,6%	71.007	45,3%	30.921	43,5%
Personeelskosten	18.434	12,4%	21.749	13,9%	-3.316	-15,2%
Huisvestingskosten	40.396	27,2%	39.934	25,5%	462	1,2%
Verkoopkosten	5.671	3,8%	0	0,0%	5.671	100,0%
Algemene kosten	1.982	1,3%	3.308	2,1%	-1.326	-40,1%
Totaal kosten	66.482	44,8%	64.991	41,4%	1.491	2,3%
Resultaat na belasting	35.445	23,9%	6.015	3,8%	29.430	489,3%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2022	% balans	31-12-2021	% balans
Vorderingen	3.200	9,9%	0	0,0%
Liquide middelen	28.987	90,1%	6.577	100,0%
Vlottende activa	32.186	100,0%	6.577	100,0%
Activa	32.186	100,0%	6.577	100,0%
Kapitaal stichting	-4.680	-14,5%	-10.695	-162,6%
Onverdeelde winst	35.445	110,1%	6.015	91,5%
Eigen vermogen	30.766	95,6%	-4.680	-71,2%
Langlopende schulden	0	0,0%	2.800	42,6%
Kortlopende schulden	1.420	4,4%	8.457	128,6%
Passiva	32.186	100,0%	6.577	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2022 en staat van baten en lasten over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2022	2021	2020	2019	2018
Werkkapitaal	30.766	-1.880	83.305	1.249	4.178
Quick ratio	22,67	0,78	12,92	0	0
Current ratio	22,67	0,78	12,92	0	0
Solvabiliteit (EV/TV)	95,6%	-71,2%	-11,8%	-500,5%	-43,6%
EBITDA	35.445	6.015	-4.444	-4.429	3.099

Jaarrekening

Stichting Reijies Gogmoh

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vlottende activa		
Vorderingen	3.200	0
Liquide middelen	28.987	6.577
	32.186	6.577
Activa	32.186	6.577

Balans passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting	-4.680	-10.695
Onverdeelde winst	35.445	6.015
	30.766	-4.680
Langlopende schulden	0	2.800
Kortlopende schulden	1.420	8.457
Passiva	32.186	6.577

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2022		2021
Baten	148.520	156.866	
Kostprijs van de omzet	46.592	85.859	
Brutomarge	101.928		71.007
Personeelskosten	18.434	21.749	
Huisvestingskosten	40.396	39.934	
Verkoopkosten	5.671	0	
Algemene kosten	1.982	3.308	
Totaal kosten	66.482		64.991
Resultaat na belasting	35.445		6.015

Toelichting op de jaarrekening

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting Reisjies Gogmoh is feitelijk gevestigd te Amsterdam, Merckenburg 1, 1082 BT en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 70208921.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslagen van kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Toelichting op de balans

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Debiteuren	860	0
Tussenrekeningen	2.340	0
	3.200	0

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Tussenrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Tussenrekeningen		
Vooruit betaalde huur	2.340	0
	2.340	0

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	28.987	6.577
	28.987	6.577

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Tegoeden op bankrekeningen		
NL31 ABNA 0846 4103 62	13.084	2.539
NL36 ABNA 0869 5995 77	14.949	4.038
NL15 ABNA 0112 9948 14	954	0
	28.987	6.577

NL36 ABNA 0869 5995 77 & NL15 ABNA 0112 9948 14 zijn gereserveerd voor verschillende activiteiten die plaats vinden in 2023.

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Langlopende schulden		
Overige schulden	0	2.800
	0	2.800

Dit betrof een lening zonder een afgesproken looptijd. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	920	8.457
Salarisverwerking	500	0
	1.420	8.457

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Baten		
Donaties Particulieren	63.746	33.556
Donaties Instanties	64.007	19.500
Opbrengsten verhuur	20.767	14.240
Subsidies	0	89.570
	148.520	156.866

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kostprijs van de omzet		
Activiteiten	44.733	13.433
Vrijwilligersvergoedingen	1.859	1.440
Kosten subsidies	0	70.986
	46.592	85.859

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	14.143	16.500
Sociale lasten	3.090	3.749
Overige personeelskosten	1.200	1.500
	18.434	21.749

Gedurende het jaar 2022 was er 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1).

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	28.074	28.074
Onderhoud gebouwen	569	750
Schoonmaakkosten	5.349	3.008
Gas, water en elektra	6.404	8.103
	40.396	39.934

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	3.899	0
Reis- en verblijfkosten	1.772	0
	5.671	0

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemene kosten		
Administratiekosten	751	2.282
Verzekeringen	337	0
Algemene kosten	296	400
Boetes belastingdienst	0	58
Bankkosten	636	612
Betalingsverschillen	-39	-44
	1.982	3.308