

Stichting Ijsbeer Inc

Jaarrekening 2022

Datum opmaken: 22 november 2023

Stichting Ijsbeer Inc

Arnhem, 22 november 2023

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2022 van uw Stichting. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2022.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Ijsbeer Inc samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichting.

De Stichting is aangemerkt als een Algemeen Nut Beoogde Instelling (ANBI)

Het exploitatieresultaat over dit boekjaar ad € 627.91 is, conform het voorstel van het bestuur, toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting

Met vriendelijke groet,

Desk22

Maaïke de Voldere

Inhoudsopgave		Pagina
1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	3
2	Jaarrekening	4
2.1	<i>Balans per 31-12-2022</i>	4
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2022</i>	5
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>	6
2.3.1	<i>Grondslagen voor de balanswaardering activa</i>	6
2.4	<i>Toelichting balans activa per 31-12-2022</i>	7
2.4.1	<i>Vorderingen</i>	7
2.4.2	<i>Liquide middelen</i>	7
2.5	<i>Toelichting balans passiva per 31-12-2022</i>	8
2.5.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.5.2	<i>Voorzieningen</i>	8
2.5.3	<i>Kortlopende schulden</i>	8
2.6	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2022</i>	9
2.6.1	<i>Opbrengsten</i>	9
2.6.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	9
2.6.3	<i>Personeelskosten</i>	9
2.6.4	<i>Overige bedrijfskosten</i>	9
2.6.5	<i>Financiële baten en lasten</i>	10

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting Ijsbeer Inc heeft de volgende handelsnamen: Stichting Ijsbeer Inc.

De stichting is gevestigd in Amsterdam.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 77668006.

1.1 Resultaatvergelijking

	2022		2021	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	67.149	100,00%	47.727	100,00%
	67.149	100,00%	47.727	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	43.145	64,25%	26.054	54,59%
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	7.393	11,01%	0	0,00%
	-50.538	-75,26%	-26.054	-54,59%
Brutomarge	16.611	24,74%	21.673	45,41%
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	1.957	2,91%	0	0,00%
	-1.957	-2,91%	-0	-0,00%
Overige bedrijfskosten				
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	2.937	4,37%	0	0,00%
Verkoopkosten	9.709	14,46%	5.017	10,51%
Overige kosten	1.084	1,61%	5.165	10,82%
	-13.730	-20,45%	-10.182	-21,33%
Financiële baten en lasten				
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-296	-0,44%	-236	-0,49%
	-296	-0,44%	-236	-0,49%
Saldo winstberekening	628	0,94%	11.255	23,58%

De staat van baten en lasten over 2022 is afgesloten met een positief resultaat na belastingen van € 628.

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 10.627. De ontwikkeling van het resultaat over 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Ontvangen giften en subsidies	19.422	
		19.422
<i>Daling van:</i>		
Overige kosten	4.081	
		4.081
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopprijs van opbrengst	17.091	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	7.393	
Overige personeelskosten	1.957	
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	2.937	
Verkoopkosten	4.692	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	60	
		-34.130
Daling resultaat		10.627

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2022

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Vorderingen				
Vorderingen op debiteuren	4.365		1.363	
Vordering omzetbelasting	3.032		1.142	
Overige vorderingen	0		7.750	
		7.397		10.255
Liquide middelen		22.736		11.288
Totaal activa		30.133		21.543
Passiva	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Winstreserves	11.458		11.673	
		11.458		11.673
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	0		1.881	
		0		1.881
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.025		239	
Overige kortlopende schulden	15.650		7.750	
		18.675		7.989
Totaal passiva		30.133		21.543

2.2 Staat van baten en lasten 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	67.149		47.727	
		67.149		47.727
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	43.145		26.054	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	7.393		0	
		-50.538		-26.054
Brutomarge		16.611		21.673
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	1.957		0	
		-1.957		-0
Overige bedrijfskosten				
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	2.937		0	
Verkoopkosten	9.709		5.017	
Overige kosten	1.084		5.165	
		-13.730		-10.182
Financiële baten en lasten				
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-296		-236	
		-296		-236
Saldo winstberekening		628		11.255

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

2.3.1 Grondslagen voor de balanswaardering activa

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.4 Toelichting balans activa per 31-12-2022

2.4.1 Vorderingen

Vorderingen op debiteuren

	<i>Nominale waarde</i>	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	4.365	4.365	1.363
		<u>4.365</u>	<u>1.363</u>
Vordering omzetbelasting		31-12-2022	31-12-2021
Btw 4e kwartaal boekjaar		3.032	1.142
Totaal vordering omzetbelasting		<u>3.032</u>	<u>1.142</u>
Overige vorderingen		31-12-2022	31-12-2021
subsidies		0	7.750
		<u>0</u>	<u>7.750</u>

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, tenzij anders vermeld.

2.4.2 Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
Bank	7.418	2.285
Spaarrekening	15.318	9.003
	<u>22.736</u>	<u>11.288</u>

2.5 Toelichting balans passiva per 31-12-2022

2.5.1 Ondernemingsvermogen

Winstreserves

	31-12-2022	31-12-2021
Bedrijfsvermogen	11.673	418
resultaat	628	11.255
correctie ev	-843	0
	11.458	11.673

2.5.2 Voorzieningen

Specificatie overige voorzieningen

	<i>Dotatie</i>	<i>Onttrekking</i>	31-12-2022	31-12-2021
voorziening	0	1.881	0	1.881
	0	1.881	0	1.881

2.5.3 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren	3.025	239
	3.025	239

Overige kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
Vooruit ontvangen subsidies	15.000	7.750
Nog te betalen administratiekosten	650	0
	15.650	7.750

2.6 Toelichting staat van baten en lasten 2022

2.6.1 Opbrengsten

Ontvangen giften en subsidies

	2022	2021
Uitkoopsommen	43.238	29.983
Subsidies	12.800	17.744
Overige opbrengsten	11.111	0
	<u>67.149</u>	<u>47.727</u>

2.6.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoop prijs van de verkopen

	2022	2021
Inkopen hoog	43.145	26.054
	<u>43.145</u>	<u>26.054</u>

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

	2022	2021
Inkopen nul	7.393	0
	<u>7.393</u>	<u>0</u>

2.6.3 Personeelskosten

Overige personeelskosten

	2022	2021
Overige personeelskosten	1.957	0
	<u>1.957</u>	<u>0</u>

2.6.4 Overige bedrijfskosten

Onderhoudskosten overige materiële vaste activa

	2022	2021
Kleine aanschaffingen	2.937	0
	<u>2.937</u>	<u>0</u>

Verkoopkosten

	2022	2021
Reclame- en advertentiekosten	934	0
Overige verkoopkosten	8.775	5.017
	<u>9.709</u>	<u>5.017</u>

Jaarrekening 2022 van Stichting Ijsbeer Inc

Overige kosten

	2022	2021
Kantoorbenodigdheden	249	0
Administratiekosten	835	0
Overige algemene kosten	0	5.165
	<hr/> 1.084	<hr/> 5.165

2.6.5 Financiële baten en lasten**Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten**

	2022	2021
Rente en bankkosten	296	236
	<hr/> 296	<hr/> 236