

Stichting Ijsbeer Inc

Jaarrekening 2024

Datum opmaken: 10 april 2024

Stichting Ijsbeer Inc

Arnhem, 10 april 2024

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2024 van uw Stichting. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2024, de staat van baten en lasten over 2024 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2024.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 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 -/€ 7396 is, conform het voorstel van het bestuur, in mindering gebracht op 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 31-12-2024</i>	4
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2024</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 31-12-2024</i>	7
2.4.1	<i>Vorderingen</i>	7
2.4.2	<i>Liquide middelen</i>	7
2.5	<i>Toelichting balans passiva per 31-12-2024</i>	8
2.5.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.5.2	<i>Kortlopende schulden</i>	8
2.6	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2024</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

	2024		2023	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	62.455	100,00%	97.757	100,00%
	62.455	100,00%	97.757	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	7.185	11,50%	39.898	40,81%
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	7.918	12,68%	10.972	11,22%
	-15.103	-24,18%	-50.870	-52,04%
Brutomarge	47.352	75,82%	46.887	47,96%
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	48.676	77,94%	16.700	17,08%
	-48.676	-77,94%	-16.700	-17,08%
Overige bedrijfskosten				
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	0	0,00%	7.118	7,28%
Verkoopkosten	5.000	8,01%	14.929	15,27%
Overige kosten	886	1,42%	1.016	1,04%
	-5.886	-9,42%	-23.063	-23,59%
Financiële baten en lasten				
Opbrengsten van banktegoeden	0	0,00%	338	0,35%
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-188	-0,30%	-147	-0,15%
	-188	-0,30%	191	0,20%
Saldo winstberekening	-7.398	-11,85%	7.315	7,48%

De staat van baten en lasten over 2024 is afgesloten met een negatief resultaat na belastingen van € 7.398.

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2024 is ten opzichte van 2023 gedaald met € 14.713. De ontwikkeling van het resultaat over 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopprijs van opbrengst	32.713	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	3.054	
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	7.118	
Verkoopkosten	9.929	
Overige kosten	130	
	<u> </u>	52.944
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige personeelskosten	31.976	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	41	
	<u> </u>	-32.017
<i>Daling van:</i>		
Ontvangen giften en subsidies	35.302	
Opbrengsten van banktegoeden	338	
	<u> </u>	-35.640
Daling resultaat		<u><u>14.713</u></u>

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2024

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
Vorderingen				
Vorderingen op debiteuren	1.908		0	
Vordering omzetbelasting	2.632		2.034	
Overige vorderingen	118		256	
		4.658		2.290
Liquide middelen		10.679		19.246
Totaal activa		15.337		21.536
Passiva	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Winstreserves	11.376		18.773	
		11.376		18.773
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.961		2.113	
Overige kortlopende schulden	0		650	
		3.961		2.763
Totaal passiva		15.337		21.536

2.2 Staat van baten en lasten 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	62.455		97.757	
		62.455		97.757
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	7.185		39.898	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	7.918		10.972	
		-15.103		-50.870
Brutomarge		47.352		46.887
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	48.676		16.700	
		-48.676		-16.700
Overige bedrijfskosten				
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	0		7.118	
Verkoopkosten	5.000		14.929	
Overige kosten	886		1.016	
		-5.886		-23.063
Financiële baten en lasten				
Opbrengsten van banktegoeden	0		338	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-188		-147	
		-188		191
Saldo winstberekening		-7.398		7.315

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 31-12-2024

2.4.1 Vorderingen

Vorderingen op debiteuren

	<i>Nominale waarde</i>	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren zonder sub	1.908	1.908	0
		<u>1.908</u>	<u>0</u>
Vordering omzetbelasting		31-12-2024	31-12-2023
Btw 4e kwartaal boekjaar		2.632	2.034
Totaal vordering omzetbelasting		<u>2.632</u>	<u>2.034</u>
Overige vorderingen		31-12-2024	31-12-2023
Vooruitbetaalde bedragen		118	256
		<u>118</u>	<u>256</u>

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

2.4.2 Liquide middelen

	31-12-2024	31-12-2023
Bank	10.679	19.246
	<u>10.679</u>	<u>19.246</u>

2.5 Toelichting balans passiva per 31-12-2024

2.5.1 Ondernemingsvermogen

Winstreserves

	31-12-2024	31-12-2023
Resultaatboekjaar	-7.397	7.316
Bedrijfsvermogen	18.773	11.457
	<hr/>	<hr/>
	11.376	18.773

2.5.2 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren zonder sub	3.961	2.113
	<hr/>	<hr/>
	3.961	2.113

Overige kortlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Nog te betalen administratiekosten	0	650
	<hr/>	<hr/>
	0	650

2.6 Toelichting staat van baten en lasten 2024

2.6.1 Opbrengsten

Ontvangen giften en subsidies

	2024	2023
Omzet hoog tarief	906	8.360
Omzet vrijgesteld	2.535	22.481
Omzet laag tarief	38.564	66.916
Verkopen overig	950	0
Uitkeringen/subsidies (corona)	19.500	0
	62.455	97.757

2.6.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen

	2024	2023
Inkopen hoog	7.185	7.653
Inkopen laag	0	32.245
	7.185	39.898

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

	2024	2023
Inkopen nul	0	1.575
Inkoop globalisatie	0	9.397
Inkopen overig	7.918	0
	7.918	10.972

2.6.3 Personeelskosten

Overige personeelskosten

	2024	2023
Overige personeelskosten	48.676	16.700
	48.676	16.700

2.6.4 Overige bedrijfskosten

Onderhoudskosten overige materiële vaste activa

	2024	2023
Kleine aanschaffingen	0	7.118
	0	7.118

Jaarrekening 2024 van Stichting Ijsbeer Inc

Verkoopkosten

	2024	2023
Overige verkoopkosten	3.168	14.461
Reis- en verblijfskosten	1.266	468
Representatiekosten	428	0
Kosten website	138	0
	<u>5.000</u>	<u>14.929</u>

Overige kosten

	2024	2023
Overige algemene kosten	0	150
Kantoorbenodigdheden	0	16
Administratiekosten	886	830
Automatiseringskosten	0	20
	<u>886</u>	<u>1.016</u>

2.6.5 Financiële baten en lasten**Opbrengsten van banktegoeden**

	2024	2023
Rentebaten	0	338
	<u>0</u>	<u>338</u>

Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten

	2024	2023
Rente en bankkosten	188	147
	<u>188</u>	<u>147</u>