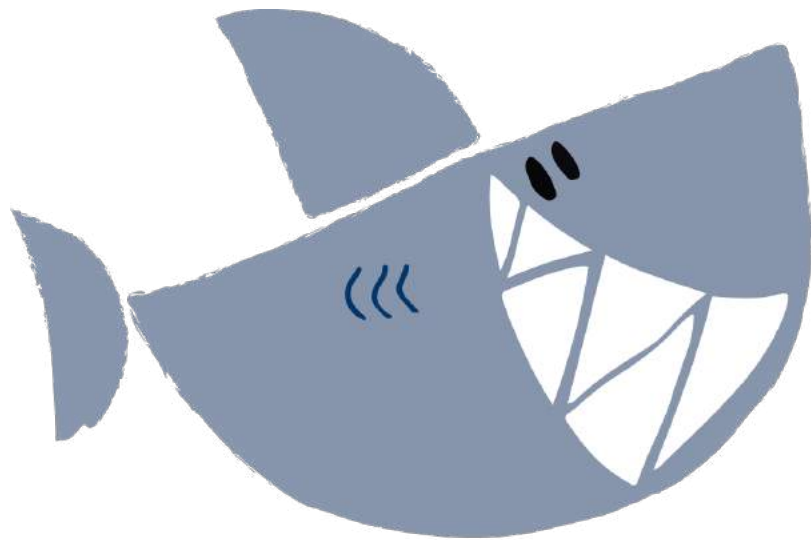


Jaarrekening 2021



DE GROTE
HAAY

**Stichting De Grote Haay
M.Haaijema
Kerkstraat 13 A
3764 CR SOEST**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Fiscaal rapport

| | | |
|-----|-----------------------|----|
| 1.1 | Opdrachtbevestiging | 3 |
| 1.2 | Algemeen | 4 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking | 4 |
| 1.4 | Meerjarenoverzicht | 6 |
| 1.5 | Financiële positie | 7 |
| 1.6 | Kengetallen | 8 |
| 1.7 | Fiscale positie | 10 |

2. Jaarrekening

| | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2021 | 12 |
| 2.2 | Winst- en verliesrekening over 2021 | 14 |
| 2.3 | Kasstroomoverzicht over 2021 | 15 |
| 2.4 | Toelichting op de jaarrekening | 16 |
| 2.5 | Toelichting op de balans | 20 |
| 2.6 | Toelichting op de winst- en verliesrekening | 23 |

3. Bijlagen

| | | |
|-----|-------------------------------|----|
| 3.1 | Staat van de vaste activa | 26 |
| 3.2 | Jaaropstelling omzetbelasting | 27 |

1. FISCAAL RAPPORT

Postadres

Postbus 6

2080 AA Santpoort-Zuid

Stichting De Grote Haay
M.Haaijema
Kerkstraat 13 A
3764 CR SOEST

Referentie: JRGH2021

Betreft: jaarrekening 2021

Santpoort-Zuid, 11-03-2022

Geachte heer Haaijema,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting De Grote Haay te Soest samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak 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 vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Stichting De Grote Haay te Soest

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 04-04-2019 werd Stichting De Grote Haay per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 74500538.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting De Grote Haay wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

- Het ontwikkelen van theaterproducties, muziekproducties, theaterfestivals en boek gerelateerde evenementen waarbij de nadruk ligt op de kruisbestuiving tussen verschillende doelgroepen, kunstvormen en bijbehorende liefhebbers.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- Mevr. E.F. Leerkes
- Dhr. T. Hortensius
- Mevr. A.E.M. van Erp

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

| | 2021 | | 2020 | |
|---|---------|--------|---------|--------|
| | € | % | € | % |
| Netto-omzet | 166.610 | 100,0% | 154.780 | 100,0% |
| Inkoopwaarde van de omzet | 171.694 | 103,1% | 118.605 | 76,6% |
| Bruto bedrijfsresultaat | -5.084 | -3,1% | 36.175 | 23,4% |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.014 | 0,6% | 191 | 0,1% |
| Huisvestingskosten | 3.455 | 2,1% | 996 | 0,6% |
| Verkoopkosten | 667 | 0,4% | 746 | 0,5% |
| Kantoorkosten | 1.196 | 0,7% | 478 | 0,3% |
| Algemene kosten | 1.926 | 1,2% | 1.329 | 0,9% |
| Som der kosten | 8.258 | 5,0% | 3.740 | 2,4% |
| Bedrijfsresultaat | -13.342 | -8,1% | 32.435 | 21,0% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -333 | -0,2% | -348 | -0,2% |
| Som der financiële baten en lasten | -333 | -0,2% | -348 | -0,2% |
| Resultaat | -13.675 | -8,3% | 32.087 | 20,8% |

Stichting De Grote Haay te Soest

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 45.762. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

| | € | € |
|---|--------|--------|
| Het resultaat is gunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Omzet | 11.830 | |
| <i>Daling van:</i> | | |
| Verkoopkosten | 79 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 15 | |
| | | 11.924 |
| Het resultaat is ongunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Inkoopwaarde van de omzet | 53.089 | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 823 | |
| Huisvestingskosten | 2.459 | |
| Kantoorkosten | 718 | |
| Algemene kosten | 597 | |
| | | 57.686 |
| Daling resultaat | | 45.762 |

Stichting De Grote Haay te Soest

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Netto-omzet | 166.610 | 154.780 | 39.471 |
| Inkoopwaarde van de omzet | 171.694 | 118.605 | 27.559 |
| Bruto bedrijfsresultaat | -5.084 | 36.175 | 11.912 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.014 | 191 | - |
| Huisvestingskosten | 3.455 | 996 | 904 |
| Verkoopkosten | 667 | 746 | 94 |
| Kantoorkosten | 1.196 | 478 | 1.076 |
| Algemene kosten | 1.926 | 1.329 | 1.149 |
| Som der kosten | 8.258 | 3.740 | 3.223 |
| Bedrijfsresultaat | -13.342 | 32.435 | 8.689 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -333 | -348 | -125 |
| Som der financiële baten en lasten | -333 | -348 | -125 |
| Resultaat | -13.675 | 32.087 | 8.564 |

Stichting De Grote Haay te Soest

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

| | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 25.353 | | 15.918 | |
| Liquide middelen | 730 | | 24.425 | |
| Totaal vlottende activa | | 26.083 | | 40.343 |
| Af: kortlopende schulden | | 3.179 | | 2.448 |
| Werkkapitaal | | 22.904 | | 37.895 |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Materiële vaste activa | 4.072 | | 2.756 | |
| | | 4.072 | | 2.756 |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | 26.976 | | 40.651 |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | 26.976 | | 40.651 |
| | | 26.976 | | 40.651 |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 14.991.

Stichting De Grote Haay te Soest

1.6 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|-------|------|
| Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen | 0,89 | 0,94 | 0,74 |
| Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen | 8,49 | 16,61 | 2,87 |
| Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen | 0,11 | 0,06 | 0,26 |

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|-------|------|
| Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i> | 8,20 | 16,48 | 3,87 |
| Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i> | 8,20 | 16,48 | 3,87 |
| Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i> | 40 | 31 | - |
| Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i> | - | 2 | 28 |

Stichting De Grote Haay te Soest

1.6 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|--------|--------|--------|
| Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2019 = 100)</i> | 422,11 | 392,14 | 100,00 |
| Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i> | 3,05- | 23,37 | 30,18 |
| Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i> | 8,21- | 20,73 | 21,70 |
| Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i> | 44,24- | 75,26 | 75,21 |
| Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i> | 50,69- | 78,93 | 100,00 |
| Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i> | 10,47 | 14,22 | 4,18 |

Stichting De Grote Haay te Soest

1.7 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2021

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

| | 2021 | |
|---------------------------|------------|-----------------------|
| | € | € |
| Resultaat | | -13.675 |
| <i>Bij:</i> | | |
| Beperkt aftrekbare kosten | <u>171</u> | |
| Negatief resultaat 2021 | | <u><u>-13.504</u></u> |

2. JAARREKENING

Stichting De Grote Haay te Soest

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Inventaris | 4.072 | 4.072 | 2.756 | 2.756 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 18.474 | | 13.349 | |
| Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen | 16 | | 14 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 6.692 | | 2.555 | |
| Overlopende activa | 171 | 25.353 | - | 15.918 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 730 | | 24.425 |
| Totaal activazijde | | <u>30.155</u> | | <u>43.099</u> |

Stichting De Grote Haay te Soest

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|-----------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Overige reserves | <u>26.976</u> | 26.976 | <u>40.651</u> | 40.651 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Handelscrediteuren | 161 | | 490 | |
| Overlopende passiva | <u>3.018</u> | 3.179 | <u>1.958</u> | 2.448 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>30.155</u></u> | | <u><u>43.099</u></u> |

Stichting De Grote Haay te Soest

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

| | 2021 | | 2020 | |
|---|-------|---------|-------|---------|
| | € | € | € | € |
| Netto-omzet | | 166.610 | | 154.780 |
| Inkoopwaarde van de omzet | | 171.694 | | 118.605 |
| Bruto bedrijfsresultaat | | -5.084 | | 36.175 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.014 | | 191 | |
| Huisvestingskosten | 3.455 | | 996 | |
| Verkoopkosten | 667 | | 746 | |
| Kantoorkosten | 1.196 | | 478 | |
| Algemene kosten | 1.926 | | 1.329 | |
| Som der kosten | | 8.258 | | 3.740 |
| Bedrijfsresultaat | | -13.342 | | 32.435 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -333 | | -348 | |
| Som der financiële baten en lasten | | -333 | | -348 |
| Resultaat | | -13.675 | | 32.087 |

Stichting De Grote Haay te Soest

2.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2021 | | 2020 | |
|--|--------|---------|---------|---------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | -13.342 | | 32.435 |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Afschrijvingen | 1.014 | | 191 | |
| | | 1.014 | | 191 |
| Verandering in werkkapitaal: | | | | |
| Vorderingen | -9.435 | | -14.474 | |
| Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | 731 | | -541 | |
| | | -8.704 | | -15.015 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -21.032 | | 17.611 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -333 | | -348 | |
| | | -333 | | -348 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -21.365 | | 17.263 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | -2.330 | | -2.947 | |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | -2.330 | | -2.947 |
| Mutatie geldmiddelen | | -23.695 | | 14.316 |
| Toelichting op de geldmiddelen | | | | |
| Stand per 1 januari | | 24.425 | | 10.109 |
| Mutatie geldmiddelen | | -23.695 | | 14.316 |
| Stand per 31 december | | 730 | | 24.425 |

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

Onderneming

Stichting De Grote Haay, statutair gevestigd te Soest is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 74500538.

Schattingswijziging

Toepassing van de fiscale grondslagen betekent dat rekening is gehouden met de fiscale afschrijvingsbepalingen. Veranderingen in de afschrijvingstermijnen, -percentages, of -methoden worden gezien als schattingswijzigingen en worden verwerkt in overeenstemming met de fiscaal gebruikelijke verwerkingswijze.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. <Bij de berekening van de afschrijvingen is gebruik gemaakt van de fiscale faciliteit van willekeurige afschrijving.> Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Stichting De Grote Haay te Soest

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Stichting De Grote Haay te Soest

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

| | <u>Inventaris</u> |
|----------------------------|---------------------|
| | € |
| Aanschafwaarde | 2.947 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-191</u> |
| Boekwaarde per 1 januari | <u><u>2.756</u></u> |
| Investeringen | 2.330 |
| Afschrijvingen | <u>-1.014</u> |
| Mutaties 2021 | <u><u>1.316</u></u> |
| Aanschafwaarde | 5.277 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-1.205</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u><u>4.072</u></u> |

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

Stichting De Grote Haay te Soest

2.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | <u>18.474</u> | <u>13.349</u> |

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

| | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Vordering op De Schrijverij | <u>16</u> | <u>14</u> |
|-----------------------------|-----------|-----------|

Vordering op De Schrijverij

| | | |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Stand per 1 januari | 14 | - |
| Mutatie | <u>2</u> | <u>14</u> |
| Stand per 31 december | <u>16</u> | <u>14</u> |

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| Omzetbelasting | <u>6.692</u> | <u>2.555</u> |
|----------------|--------------|--------------|

Omzetbelasting

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Omzetbelasting laatste periode | 5.887 | 1.558 |
| Omzetbelasting suppletie | -192 | 125 |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren | <u>997</u> | <u>872</u> |
| | <u>6.692</u> | <u>2.555</u> |

Overlopende activa

| | | |
|--------------------|------------|----------|
| Overlopende activa | <u>171</u> | <u>-</u> |
|--------------------|------------|----------|

Liquide middelen

| | | |
|-----------------------|------------|---------------|
| Rekening courant bank | <u>730</u> | <u>24.425</u> |
|-----------------------|------------|---------------|

Stichting De Grote Haay te Soest

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Overige reserves | | |
| Stand per 1 januari | 40.651 | 8.564 |
| Uit voorstel resultaatbestemming | -13.675 | 32.087 |
| Stand per 31 december | <u>26.976</u> | <u>40.651</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Handelscrediteuren | | |
| Crediteuren | <u>161</u> | <u>490</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Overlopende administratiekosten | 818 | 508 |
| Overlopende accountantskosten | 2.200 | 1.450 |
| | <u>3.018</u> | <u>1.958</u> |

Stichting De Grote Haay te Soest

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | | |
| Omzet hoog | 15.273 | 2.982 |
| Omzet laag | 61.478 | 86.659 |
| Omzet nul | 4.230 | 1.800 |
| Omzet binnen EU | 2.600 | 9.139 |
| Omzet donaties | 46.029 | 34.100 |
| Omzet subsidies | 37.000 | 20.100 |
| | <u>166.610</u> | <u>154.780</u> |
| | <u><u>166.610</u></u> | <u><u>154.780</u></u> |
| De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 7,6% gestegen. | | |
| Inkoopwaarde van de omzet | | |
| Inkopen hoog | 88.751 | 26.663 |
| Inkopen laag | 81.971 | 89.954 |
| Inkopen nul | 972 | 1.988 |
| | <u>171.694</u> | <u>118.605</u> |
| | <u><u>171.694</u></u> | <u><u>118.605</u></u> |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Inventaris | <u>1.014</u> | <u>191</u> |
| | <u><u>1.014</u></u> | <u><u>191</u></u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur onroerend goed | 3.455 | 725 |
| Servicekosten onroerend goed | - | 271 |
| | <u>3.455</u> | <u>996</u> |
| | <u><u>3.455</u></u> | <u><u>996</u></u> |
| Verkoopkosten | | |
| Representatiekosten | 405 | 314 |
| Reis- en verblijfkosten | 141 | 92 |
| Restaurantkosten | 121 | 340 |
| | <u>667</u> | <u>746</u> |
| | <u><u>667</u></u> | <u><u>746</u></u> |

Stichting De Grote Haay te Soest

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|--------------|--------------|
| | € | € |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigdheden | 416 | 283 |
| Kantinekosten | 525 | 187 |
| Kosten automatisering | 255 | 8 |
| | <u>1.196</u> | <u>478</u> |
| | | |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 750 | 750 |
| Administratiekosten | 424 | 395 |
| Boetes/bekeuringen | - | 130 |
| Overige algemene kosten | 752 | 54 |
| | <u>1.926</u> | <u>1.329</u> |
| | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Bankkosten en provisie | <u>333</u> | <u>348</u> |

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving | Datum | Aanschafwaarde | | | | Afschrijvingen | | | | Boekwaarde per 31-12-2021 | Residuuwaarde | Afschrijvingspercentage |
|--------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|
| | | Aanschaffingen tot 01-01-2021 | Investerings 2021 | Desinvesteringen 2021 | Aanschaffingen t/m 31-12-2021 | Afschrijvingen tot 01-01-2021 | Afschrijvingen 2021 | Afschrijving desinvesteringen | Afschrijvingen t/m 31-12-2021 | | | |
| | | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | % |
| Materiële vaste activa | | | | | | | | | | | | |
| <i>Inventaris</i> | | | | | | | | | | | | |
| Camera | 03-04-2020 | 541 | | | 541 | 80 | 108 | - | 188 | 353 | | 20,00 |
| Verlichting | 09-10-2020 | 2.406 | | | 2.406 | 111 | 481 | - | 592 | 1.814 | | 20,00 |
| Laptop | 01-02-2021 | | 2.330 | | 2.330 | | 425 | - | 425 | 1.905 | | 20,00 |
| | | <u>2.947</u> | <u>2.330</u> | <u>-</u> | <u>5.277</u> | <u>191</u> | <u>1.014</u> | <u>-</u> | <u>1.205</u> | <u>4.072</u> | <u>-</u> | |
| Totaal materiële vaste activa | | <u>2.947</u> | <u>2.330</u> | <u>-</u> | <u>5.277</u> | <u>191</u> | <u>1.014</u> | <u>-</u> | <u>1.205</u> | <u>4.072</u> | <u>-</u> | |
| Totaal vaste activa | | <u>2.947</u> | <u>2.330</u> | <u>-</u> | <u>5.277</u> | <u>191</u> | <u>1.014</u> | <u>-</u> | <u>1.205</u> | <u>4.072</u> | <u>-</u> | |

Stichting De Grote Haay te Soest

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

| | | 2021 | |
|---|----|---------------|-------------------|
| | | € | € |
| Boekjaar: 2021 | | | |
| BTW nummer: NL859925602B01 | | | |
| <i>Omzet</i> | | | |
| Omzet hoog | 1a | 15.273 | 3.207 |
| Omzet laag | 1b | 61.478 | 5.533 |
| Omzet nultarief of niet bij u belast | 1e | 4.230 | |
| <i>Omzet naar het buitenland</i> | | | |
| Omzet binnen de EU | 3b | 2.600 | |
| Verschuldigde omzetbelasting | | | <u>8.740</u> |
| <i>Voorbelasting</i> | | | |
| Voorbelasting | 5b | <u>27.571</u> | <u>27.571</u> |
| Te ontvangen omzetbelasting | 5g | | -18.831 |
| <i>Afdrachten omzetbelasting</i> | | | |
| 1e kwartaal | | 938 | |
| 2e kwartaal | | -6.490 | |
| 3e kwartaal | | -7.584 | |
| 4e kwartaal | | <u>-5.887</u> | |
| | | | <u>-19.023</u> |
| Suppletie omzetbelasting 2021 | | | <u>192</u> |
| | | | <u>31-12-2021</u> |
| | | | € |
| Balanspost omzetbelasting | | | |
| Omzetbelasting laatste periode | | | -5.887 |
| Omzetbelasting suppletie | | | 192 |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren | | | -997 |
| | | | <u>-6.692</u> |