

elle
financieel support

kavelpad 4
6615 ar leur
postbus 429
6600 ak wijchen

tel 024 64 53 335
mob 06 53 99 16 45

info@ellefinancieelsupport.nl
www.ellefinancieelsupport.nl

Jaarrekening 2022

Stichting Samast
Bredestraat 170
6543 ZZ Nijmegen

btw id NL001879654B84
kvk gld 513 283 05
iban NL51 RABO 0158 7358 54
bic RABONL2U

Inhoud

Rapportage	2
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	4
Financiële positie	5
Jaarrekening	6
Balans	7
Resultatenrekening	9
Grondslagen	10
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	13

Rapportage

Aan de directie van:

Stichting Samast
Bredestraat 170
6543 ZZ Nijmegen

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Samast te Nijmegen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2.

Algemeen

Artikel 2 - Doel

1. De stichting heeft als doel
 - a. het voorzien in de woonbehoefte- en verzorging van mensen met een (meervoudige) handicap;
 - b. het bevorderen van het zelfstandig(er) wonen van mensen met een (meervoudige) handicap;
 - c. het bevorderen van het welbevinden van de mensen met een (meervoudige) handicap in wier woonbehoefte en verzorging wordt voorzien door de stichting;
 - d. het verkrijgen en vervreemden van-, het huren en verhuren van-, het doen van beleggingen in- en het beheren, exploiteren en administreren van registergoederen;
 - e. het ter leen opnemen en ter leen verstrekken van gelden in het kader van de zorg te behoeve van de doelgroep; en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
- Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de stichting.
2. De stichting beoogt het algemeen nut.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk.
4. De stichting tracht haar doel onder meer en zonder andere zaken uit te sluiten, te bereiken door:
 - ~ het beheren van woonruimte(n) en het afsluiten van contracten met zorgleveranciers;
 - ~ het aangaan en sluiten van samenwerkingsovereenkomsten met zorgondernemers;
 - ~ het verkrijgen van subsidies en fondsen voor de verwerving van woonruimte en/of allerhande hulpmiddelen voor de doelgroep;
 - ~ het organiseren van activiteiten voor de doelgroep;
 - ~ het mobiliseren van vrijwilligers die kunnen bijdragen aan het realiseren van het doel.

Oprichting

De stichting is opgericht bij akte op 9 maart 2020 verleden voor notaris mr. J.F.V.N. Verploegen, notaris te Wijchen.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 77571851.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- dhr. Jeroen Verreijt (voorzitter)
- mvr. Brigitte de Jager - Klaassen (secretaris)
- mvr. Zinaida Botic - Bajric (algemeen bestuurslid)

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is vanaf 9 maart 2020 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)
Ingeschreven onder RSIN nummer 8610 504 47.

Bestemming jaarrekening 2022

In een bestuursvergadering zal deze jaarrekening worden vastgesteld.

Ondertekening van de rapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Leur, 6 december 2023



Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2022:

	<u>31 december 2022</u>	
Activa		
Materiële vaste activa	18.856	41,0%
Vorderingen en overlopende activa	975	2,1%
Liquide middelen	26.135	56,9%
	<u>45.966</u>	100,0%
Passiva		
Eigen vermogen	39.878	86,8%
Kortlopende schulden	6.088	13,2%
	<u>45.966</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2022</u>
Vorderingen en overlopende activa	975
Liquide middelen	26.135
	<u>27.110</u>
Af: Kortlopende schulden	-6.088
Netto werkkapitaal	<u>21.022</u>

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022

	<u>31 dec 2022</u>	
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inrichting/verbouwing	<u>18.856</u>	18.856
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	<u>975</u>	975
Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>26.135</u>	26.135
		<u><u>45.966</u></u>

Balans per 31 december 2022

	<u>31 dec 2022</u>	
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vermogen	30.256	
Reservering 2022	<u>9.622</u>	39.878
Kortlopende schulden		
Vooruit gefactureerde omzet	5.338	
Overige schulden	<u>750</u>	6.088
		<u><u>45.966</u></u>

Resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	
Inkomsten	48.228	
Brutomarge	<u>48.228</u>	48.228
Huisvesting	27.202	
Kantoorkosten	3.363	
Verkoopkosten	94	
Algemene kosten	7.736	
Totaal kosten	<u>38.395</u>	38.395
Resultaat	<u>9.833</u>	9.833
Financiële baten & lasten		-211
Resultaat		<u><u>9.622</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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

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 verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

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.

Liquide middelen

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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 worden aan dezelfde periode toegerekend.

Brutomarge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomst

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte gelegen aan de Bredestaat 170, A15 tot en met A24, te 6561 KE Nijmegen.

Het gehuurde is bestemd als zorgwoning voor cliënten met een zorgindicatie.

De overeenkomst is ingegaan op 1 juli 2020 voor een periode van 5 jaar en loopt tot en met 30 juni 2027.

Daarna wordt de overeenkomst voortgezet voor een periode van 5 jaar, derhalve tot en met 30 juni 2032, behoudens beëindiging door opzegging.

Daarna wordt de overeenkomst voortgezet voor onbepaalde tijd.

Beëindiging van de overeenkomst kan plaatsvinden door opzegging tegen ieder tijdstip, met inachtneming van een opzegtermijn van 1 jaar.

Opzegging dient te geschieden bij deurwaarde exploit of aangetekend schrijven.

De aanvangst huurprijs bedraagt € 72.000,-- per jaar.

Er is geen waarborgsom van toepassing.

Samenwerkingsovereenkomst

De stichting is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met de vennootschap onder firma Stapz.

De stichting heeft opdracht gegeven voor het behartigen van de belangen van alle cliënten, met wie zij een zorg/huurovereenkomst hebben gesloten.

de overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, opzegging is slechts mogelijk met inachtneming van een opzegtermijn van minimaal 3 maanden en op basis van een unaniem besluit van het bestuur.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inrichting/verbouwing

Aanschaffingen	18.856
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>18.856</u>
Boekwaarde einde	<u><u>18.856</u></u>
	31 dec 2022

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	<u>975</u>
	975

Liquide middelen

Rekening courant bank
NL03 RABO 0354 7784 71

<u>26.135</u>
26.135

Vermogen

Kapitaal

Vermogen	30.256
Reservering	<u>9.622</u>
	39.878

Kortlopende schulden

31 dec 2022

Vooruit gefactureerde omzet

Vooruit gefactureerde omzet	<u>5.338</u>
	5.338

Overige schulden

Nog te betalen administratiekosten	<u>750</u>
	750

Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>
Netto-omzet	
Huur inkomsten	32.028
Donaties	<u>16.200</u>
	48.228
Huisvesting	
Huur pand	26.099
Schoonmaakkosten	<u>1.103</u>
	27.202
Kantoorkosten	
Automatiseringskosten/internet	<u>3.363</u>
	3.363
Verkoopkosten	
Promotiekosten	<u>94</u>
	94
Algemene kosten	
Administratie- en advieskosten	<u>7.736</u>
	7.736
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rente en bankkosten	<u>211</u>
	211