

**STICHTING ROTTERDAM MATTIE
TE ROTTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2023

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2023	5
2	Staat van baten en lasten over 2023	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	12

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting Rotterdam Mattie
van der Hoevenplein 228
3072 MK Rotterdam

Hoofddorp, 4 november 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw besloten vennootschap samengesteld, waarin de balans met tellingen van €75.529 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van €46.272, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Rotterdam Mattie te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Rotterdam Mattie. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Met vriendelijke groet,

Alsberg Accountants & Adviseurs B.V.

P.M.R. Rijnbeek RA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Liquide middelen	(1)		75.529		29.257
			<u>75.529</u>		<u>29.257</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Kapitaal				
Bestemmingsfonds		75.529		29.257
		<u>75.529</u>		<u>29.257</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTENOVER 2023

		2023	2022
		€	€
Bijdragen	(4)	107.225	65.436
Kostprijs van de omzet	(5)	49.954	28.767
Bruto-omzetresultaat		<u>57.271</u>	<u>36.669</u>
Kosten			
Huisvestingskosten	(6)	3.600	3.600
Kantoorkosten	(7)	243	105
Vervoerskosten	(8)	263	111
Besteedt aan doelstellingen	(9)	4.598	3.344
Algemene lasten	(10)	2.047	-
		<u>10.751</u>	<u>7.160</u>
Bedrijfsresultaat		<u>46.520</u>	<u>29.509</u>
Financiële baten en lasten	(11)	(248)	(252)
Resultaat		46.272	29.257
Belastingen		-	-
Resultaat		<u><u>46.272</u></u>	<u><u>29.257</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

3.1 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 22 september 2015 is opgericht de Stichting Rotterdam Mattie. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Rotterdam Mattie.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Rotterdam Mattie, statutair gevestigd te Rotterdam, hebben te doel om een positieve gedragsverandering teweeg te brengen bij jongeren met onaangepast/agressief gedrag, jongeren die onvoldoende weerbaar zijn of kampen met overgewicht, waardoor deze jongeren zich kunnen ontwikkelen en een bijdrage kunnen leveren aan de maatschappij, zulks door het inzetten van de bokssport.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Hierbij worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan de individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als netto-omzet verwerkt in de winst- en verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de winst-en-verliesrekening in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten op de balans.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	<u>75.529</u>	<u>29.257</u>

PASSIVA

2. Kapitaal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	29.257	-
Resultaatbestemming boekjaar	46.272	29.257
Stand per 31 december	<u>75.529</u>	<u>29.257</u>

3. Kortlopende schulden

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
4. Bijdragen		
Bijdragen fondsen en sponsoren	<u>107.225</u>	<u>65.436</u>
5. Kostprijs van de omzet		
Inkoop materialen en inhuur personeel	<u>49.954</u>	<u>28.767</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2023 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfskosten		
6. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
7. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	<u>243</u>	<u>105</u>
8. Vervoerskosten		
Overige vervoerskosten	<u>263</u>	<u>111</u>
9. Besteedt aan doelstellingen		
Beurskosten	<u>4.598</u>	<u>3.344</u>
10. Algemene lasten		
Overige algemene kosten	<u>2.047</u>	<u>-</u>
11. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(248)</u>	<u>(252)</u>