

RAPPORT 2022

Uitgebracht aan bestuur van:
STICHTING RECONNACT
SOESTERBERG
Centurionbaan 12 / 3769 AV

| | |
|---------------------------|--|
| Rechtsvorm: | Stichting |
| Rechtsvertegenwoordiging: | Bestuur |
| Statutaire zetel te: | Soesterberg |
| Kantoor houdende te: | Soesterberg |
| Opgericht d.d.: | 18 december 2013 |
| Bestuurder I: | dhr. J.P.H. Jacobs |
| Bestuurder II: | dhr. M.V.A. Pesie |
| Bestuurder III: | dhr. D. Koerts |
| Gevolmachtigde directeur: | dhr. C.G.W. Uijland |
| KvK dossiernr.: | 59825804 |
| KvK SBI-code hoofdact.: | 94.99.3 - Steunfondsen (niet op het gebied van welzijnszorg) |
| RSIN (fiscaal nr.): | 8536.58.511 |
| Oprichter I: | dhr. C.G.W. Uijland |
| Valuta verslaggeving: | € (euro) |
| Rapport opgesteld d.d.: | 21 juni 2023 |

INHOUDSOPGAVE

| | pagina |
|--|---------------|
| 1. Algemene rapportage | |
| 1.1 Opdracht samenstelling | 3 |
| 1.2 Algemene gegevens onderneming | 4 |
| 1.3 Resultaatvergelijking | 5 |
| 1.4 Financiële positie | 6 |
| 1.5 Fiscale positie (winstbelasting) | 6 |
| | |
| Jaarverslag | |
| Directieverslag (bestuursverslag) | 7 |
| | |
| 2. Jaarrekening | |
| 2.1 Balans (na resultaatbestemming) | 8 |
| 2.2 Staat van baten en lasten | 10 |
| 2.3 Toelichting op de jaarrekening (incl. grondslagen voor fin. verslaggeving) | 11 |
| 2.4 Toelichting op de balans | 14 |
| 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten | 19 |

Aan het bestuur c.q. de directie c.q. drijver van
STICHTING RECONNACT
Centurionbaan 12
3769 AV SOESTERBERG

Amersfoort, 21 juni 2023

Geachte,

Hierbij doen wij u ons rapport met betrekking tot de jaarrekening van voormelde organisatie toekomen. Aangaande onze werkzaamheden brengen wij u hierbij verslag uit.

1.1 Opdracht samenstelling

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van STICHTING RECONNACT gevestigd te Soesterberg, bestaande uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over het jaar, beide met toelichting, samengesteld.

Voor de goede orde zij vermeld dat dit géén samenstellingsverklaring door een accountant is, doch slechts een bevestiging van de werkzaamheden door (Administratiekantoor) Governance Group B.V.

Verantwoordelijkheid van het bestuur c.q. drijver

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is dat wij ons baseren op de door het bestuur c.q. drijver van de onderneming verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur c.q. drijver van de onderneming.

Verantwoordelijkheid van (Administratiekantoor) Governance Group B.V.

De door u aan ons verstrekte opdracht heeft tot doel het samenstellen van de jaarrekening op basis van de door u verstrekte gegevens. Op generlei wijze kan enige aansprakelijkheid door ons worden aanvaard, noch kunnen aan de opdracht en/of onze uitvoering daarvan enige rechten worden ontleend.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verwerken, rubriceren en samenvatten van de door u aan ons verstrekte financiële gegevens. De aard van de werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Continuïteitsbeginsel ('going concern')

Deze jaarrekening is samengesteld uitgaande van het continuïteitsbeginsel (/gecontinueerde bedrijfsvoering; 'going concern').

1.2 Algemene gegevens onderneming

1.2.1 Oprichting en statutaire zetel

Blijkens uittreksel uit het handelsregister werd de onderneming STICHTING RECONNACT met als rechtsvorm Stichting per 18 december 2013 opgericht, met als statutaire vestigingsplaats Soesterberg.

1.2.2 Doelstelling en activiteiten

De hoofddoelstellingen en activiteiten van STICHTING RECONNACT zijn op basis van de statuten, de bedrijfsomschrijving in het handelsregister en/of de praktijk als volgt samen te vatten (niet limitatief):

- Het helpen van lokaal kwetsbare mensen in hun verlangen (weer) volwaardig deel uit te maken van de samenleving, met name op het punt van werk en inkomen, onder meer door het zorgen voor een "match" tussen enerzijds een hulpzoeker die (weer) aan het werk wil en voor zijn eigen inkomen wil zorgen en anderzijds lokale overheden en werkgevers die bereid zijn juist in de hiervoor beschreven doelgroep te investeren via een traject waarbij de lokaal kwetsbare mens wordt begeleid bij het krijgen van eventueel noodzakelijke aanvullende scholing/training en bij het vinden van stages en werkervaringsplaatsen, waarbij wordt gestreefd naar het maken van op maat gesneden afspraken met werkgevers, en waarbij, indien gewenst, mensen worden begeleid bij de start van een eigen onderneming.
- Het opzetten en instandhouden van een franchiseorganisatie, waarbij de stichting op zal treden als franchisegever en waarbij overeenkomsten zullen worden gesloten met franchisenemers teneinde te komen tot een organisatie met landelijke dekking die zich zal bezighouden met het onder het vorige punt
- Het verrichten van al wat met voormelde verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
- De stichting beoogt het algemeen nut.
- De stichting heeft geen winstoogmerk.
- (KvK SBI-code hoofdact.): 94.99.3 - Steunfondsen (niet op het gebied van welzijnszorg).

1.2.3 Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt, blijkens het handelsregister, gevormd door: (Bestuurder I:) dhr. J.P.H. Jacobs en (Bestuurder II:) dhr. M.V.A. Pesie en (Bestuurder III:) dhr. D. Koerts en (Gevolmachtigde directeur:) dhr. C.G.W. Uijland.

1.2.4 Feitelijke vestiging (kantoor houdende)

De onderneming is, blijkens het handelsregister, feitelijk gevestigd te Soesterberg.

1.2.5 Oprichters

De stichting is opgericht door: dhr. C.G.W. Uijland en (nvt).

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de Staat van baten en lasten:

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Som der baten | 98.770 | 100,0% | 88.036 | 100,0% |
| Direct aan de baten gerelateerde kosten | 76.434 | 77,4% | 65.076 | 73,9% |
| Bruto stichtingsresultaat | 22.336 | 22,6% | 22.960 | 26,1% |
| Personeelskosten | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Managementfee | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Afschrijvingen vaste activa | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Overige bedrijfskosten | 20.308 | 20,6% | 16.100 | 18,3% |
| Som der lasten | 20.308 | 20,6% | 16.100 | 18,3% |
| Netto stichtingsresultaat | 2.028 | 2,1% | 6.860 | 7,8% |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Som der financiële baten en lasten | - | 0,0% | - | 0,0% |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | 2.028 | 2,1% | 6.860 | 7,8% |

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met een bedrag ad € 4.833. Deze ontwikkeling van het resultaat kan als volgt worden gerecapituleerd:

| Het resultaat is gunstig (positief) beïnvloed door: | 2022 vs. 2021 | |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>Stijging van baten:</i> | | |
| Som der baten | 10.734 | 10.734 |
| <i>Daling van lasten:</i> | | |
| | | - |
| Het resultaat is ongunstig (negatief) beïnvloed door: | | |
| <i>Daling van baten:</i> | | |
| | | - |
| <i>Stijging van lasten:</i> | | |
| Direct aan de baten gerelateerde kosten | 11.359- | |
| Overige bedrijfskosten | 4.208- | |
| | | 15.567- |
| Daling resultaat | | 4.833- |

1.4 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 2022 | | 31 december 2021 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorraden | - | | - | |
| Vorderingen en overlopende activa | 13.357 | | 32.953 | |
| Effecten (beursgenoteerde aandelen en obligaties) | - | | - | |
| Liquide middelen | 43.852 | | 26.782 | |
| <i>Liquiditeitssaldo</i> | | 57.210 | | 59.736 |
| Af: kortlopende schulden en overlopende passiva | | 32.362 | | 36.916 |
| Werkkapitaal | | 24.847 | | 22.819 |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Materiële vaste activa | - | | - | |
| Financiële vaste activa | - | | - | |
| | | - | | - |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | 24.847 | | 22.819 |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Ondernemingsvermogen | | 24.847 | | 22.819 |
| Voorzieningen | | - | | - |
| | | 24.847 | | 22.819 |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gestegen met een bedrag ad - € 2.028, tot een bedrag ad € 24.847

1.5 Fiscale positie

Omzetbelasting

Bij de Stichting is naar het oordeel van het bestuur alsook blijkens beschikking van de belastingdienst d.d. 30 april 2014 sprake van ondernemerschap en dientengevolge zijn geleverde prestaties door de Stichting wel onderworpen aan de heffing van omzetbelasting. Omdat alle kosten primair in relatie tot de belaste activiteiten geacht worden te staan, wordt de BTW op (alle) kosten als voorheffing in de aangiften omzetbelasting in mindering gebracht.

Nb. Ten aanzien van giften geldt in beginsel dat, voor zo ver dit bijdragen 'om niet' betreffen en daar aldus geen prestaties tegenover staan, deze worden geacht vrijgesteld te zijn van omzetbelasting. Mochten giften in financiële omvang op structurele basis het merendeel van de totale baten uitmaken, zal het bestuur de fiscale positie opnieuw laten beoordelen.

Resultaatbelasting

De Stichting is thans niet onderworpen aan de heffing van enige resultaats- c.q. vennootschapsbelasting.

Jaarverslag (Bestuursverslag)

Het jaarverslag ligt voor elk der bevoegden ter inzage ten kantore van de onderneming, aan Centurionbaan 12 te SOESTERBERG alwaar een kosteloos afschrift kan worden verkregen.

dhr. J.P.H. Jacobs
Voorzitter bestuur

dhr. D. Koerts
Algemeen bestuurder

dhr. M.V.A. Pesie
Algemeen bestuurder

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

| <u>ACTIVA</u> | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|---|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| Materiële Vaste Activa | | | | |
| Bedrijfsmiddelen | | - | | - |
| Financiële Vaste Activa | | | | |
| Langlopende vorderingen op groepsmaatschappijen | - | | - | |
| Langlopende vorderingen op particip. en ov.deelnem. | - | | - | |
| Langlopende vorderingen op derden | - | | - | |
| Vermogenswaarde binnenlandse deelnemingen | - | | - | |
| | | - | | - |
| TOTAAL VASTE ACTIVA | | - | | - |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| Vorraden | | | | |
| Onderhanden werk | - | | - | |
| Materialen | - | | - | |
| | | - | | - |
| Vorderingen en overlopende activa | | | | |
| Debiteuren | 13.357 | | 32.953 | |
| Omzetbelasting | - | | - | |
| Loonheffingen | - | | - | |
| Vennootschapsbelasting | - | | - | |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen | - | | - | |
| Vorderingen op participanten en overige deelnem. | - | | - | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | - | | - | |
| | | 13.357 | | 32.953 |
| Effecten | | | | |
| Beursgenoteerde aandelen en obligaties | | - | | - |
| Liquide middelen | | | | |
| Chartaal en giraal | | 43.852 | | 26.782 |
| TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA | | 57.210 | | 59.736 |
| TOTAAL ACTIVA | | 57.210 | | 59.736 |

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

| <u>PASSIVA</u> | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|--|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| VASTE PASSIVA | | | | |
| Ondernemingsvermogen | | | | |
| Continuïteitsreserve | 11.035 | | 17.457 | |
| Bestemmings- en overige reserves | 13.813 | | 5.363 | |
| | | 24.847 | | 22.819 |
| Voorzieningen | | | | |
| Garantievoorziening producten/diensten | - | | - | |
| Overige voorzieningen | - | | - | |
| | | - | | - |
| Langlopende Schulden | | | | |
| Langlopende leningen o/g | - | | - | |
| | | - | | - |
| TOTAAL VASTE PASSIVA | | 24.847 | | 22.819 |
| VLOTTENDE PASSIVA | | | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | | | |
| Handelscrediteuren | 5.584 | | 9.730 | |
| Schulden aan kredietinstellingen | - | | - | |
| Omzetbelasting | 448- | | 3.663 | |
| Loonheffingen | - | | - | |
| Vennootschapsbelasting | - | | - | |
| Schulden aan groepsmaatschappijen | - | | - | |
| Schulden aan participanten en overige deelnemingen | - | | - | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 27.226 | | 23.524 | |
| | | 32.362 | | 36.916 |
| TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA | | 32.362 | | 36.916 |
| TOTAAL PASSIVA | | 57.210 | | 59.736 |

2.2 Staat van baten en lasten

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Projectopbrengsten en -subsidies | 98.770 | | 88.036 | |
| Giften & overige opbrengsten | - | | - | |
| Som der baten | | 98.770 | | 88.036 |
| | | 100,0% | | 100,0% |
| Direct aan de baten gerelateerde kosten | | 76.434 | | 65.076 |
| | | 77,4% | | 73,9% |
| Bruto stichtingsresultaat | | 22.336 | | 22.960 |
| | | 22,6% | | 26,1% |
| Personeelskosten | - | -- | - | -- |
| Managementfee | - | -- | - | -- |
| Afschrijvingen vaste activa | - | -- | - | -- |
| Overige bedrijfskosten | 20.308 | 20,6% | 16.100 | 18,3% |
| Som der lasten | | 20.308 | | 16.100 |
| | | 20,6% | | 18,3% |
| Netto stichtingsresultaat | | 2.028 | | 6.860 |
| | | 2,1% | | 7,8% |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | - | -- | - | -- |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | - | -- | - | -- |
| Som der financiële baten en lasten | | - | | - |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | 2.028 | | 6.860 |
| | | 2,1% | | 7,8% |
| Buitengewone baten | - | -- | 1.765 | 2,0% |
| Buitengewone lasten | - | -- | - | -- |
| | | - | | 1.765 |
| Resultaat onderneming (voor belastingen) | | 2.028 | | 8.625 |
| | | 2,1% | | 9,8% |

2.3 Toelichting op de jaarrekening (incl. grondslagen voor fin. verslaggeving)

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder rekening houdend met Richtlijn 650 voor Fondsenwervende instellingen.

De jaarrekening is opgesteld op basis van het stelsel van baten en lasten. Daar waar in deze jaarrekening termen vermeld mochten zijn als 'ontvangen' danwel 'betaald' of van soortgelijke strekking, dient impliciet 'door/aan ons in rekening gebracht' of van soortgelijke strekking gelezen (/verstaan) te worden.

Belastingplicht

De Stichting is in het boekjaar Omzetbelastingplichtig, maar vrijgesteld voor de Vennootschapsbelasting.

Doelstelling, activiteiten en vestigingsplaats

Zie hetgeen hierover vermeld is bij paragraaf 1.2.2 en 1.2.4

Afrondingen

Het is mogelijk dat zich in de jaarrekening (en/of in de toelichting daarop en/of in bijlagen) geringe rekenkundige onjuistheden voordoen a.g.v. afrondingsverschillen.

Grondslagen financiële verslaggeving (waardering en resultaatbepaling)

Grondslagen voor waardering

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is samengesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, zijn activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Continuïteitsbeginsel

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van gecontinueerde bedrijfsvoering (continuïteitsbeginsel, 'going-concern'). Mocht er sprake zijn van een eventueel negatief ondernemingsvermogen per balansdatum, dan heeft het bestuur dienaangaande uitgesproken ten minste een positief operationeel resultaat alsook positieve kasstroom voor het komende jaar, danwel jaren, te verwachten en/of te verwachten dat additionele financiering of kapitaal aangetrokken kan worden, en op basis daarvan geenszins enige discontinuïteit te verwachten. Mochten deze verwachtingen echter niet gerealiseerd (kunnen) worden, dan kan dat van significante / materiële invloed zijn op de waarderingen van activa en passiva in deze jaarrekening.

Valuta-omrekeningsgrondslagen

Indien voorkomend dat transacties plaatsvinden anders dan in Euro, vindt omrekening plaats tegen de daadwerkelijke wisselkoers die gerealiseerd is bij omzetting in Euro, danwel vindt waardering plaats tegen de actuele wisselkoers die geldt op de verantwoordingsdatum (in casu doorgaans 31 december). Eventuele koersverschillen worden ten laste gebracht van de winst- en verliesrekening (onder 'rentelasten en soortgelijke kosten').

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde (verkrijgingsprijs) of vervaardigingskosten, verminderd met fiscaal maximaal toegestane afschrijvingen en indien van toepassing bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden in beginsel gebaseerd op de geschatte economische c.q. fiscale levensduur en alsdan berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven van het moment van ingebruikneming. Op gronden/terreinen wordt niet afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van eventueel noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen en nog te ontvangen bedragen worden, voor zover niet anders vermeld/blijkt uit de toelichting, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde. Zonder afwijkende toelichting dienaangaande, staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de onderneming.

VLOTTENDE PASSIVA

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

De opbrengsten en kosten (c.q. het resultaat) worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt (/gerealiseerd kunnen worden geacht) en dat met verliezen en risico's rekening is gehouden (/in aanmerking zijn genomen) wanneer die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar (/in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn). Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen reële waarde, voor zover deze bepaalbaar is en in dat geval in de staat van baten en lasten verantwoord. Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden ondergebacht in (c.q. gedoteerd aan) de betreffende bestemmingsreserve resp. -fonds. Een besteding ten laste van een bestemmingsreserve resp. -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Opbrengsten / baten

Onder baten worden verstaan de van derden ontvangen en voor het verslagjaar toegezegde giften, alsook opbrengsten uit activiteiten bestemd voor de doelen van de Stichting, alsmede giften en opbrengsten uit activiteiten bestemd ter financiering van de eigen organisatie (w.o. sponsoring).

Kosten / lasten

Onder lasten zijn begrepen de direct aan acties en/of activiteiten toe te rekenen kosten, alsmede de uitvoeringskosten van de eigen organisatie. De kosten worden berekend op basis van historische kostprijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Zie hetgeen hierover vermeld is bij de grondslagen voor waardering inzake (materiële) vaste activa. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van activa worden begrepen onder buitengewone baten/lasten.

Financiële baten en lasten

Hieronder worden opgenomen alle m.b.t. het verslagjaar ontvangen c.q. te vorderen rente op tegoeden en de aan derden betaalde c.q. verschuldigde rente en soortgelijke financiële baten danwel lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Toelichting overig

De toelichtingen zijn met grote zorgvuldigheid samengesteld en weergegeven. Daar waar deze toelichtingen evenwel onduidelijk mochten zijn, in mogelijke of ogenschijnlijke tegenspraak met elkaar, of er sprake is van omissies of ontbrekende gegevens, staat het elke gebruiker van de jaarrekening vrij om nadere informatie dienaangaande bij de organisatie op te vragen. Zie daarvoor de algemene adres-/contactgegevens.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

| | [1] Gronden / terreinen | [2] Gebouwen / opstallen | [3] Inventaris / ICT | [4] Vervoer-/ Tr.middelen | TOTAAL 2022 |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------|
| | € | € | € | € | € |
| <i>Stand primo jaar</i> | | | | | |
| Aanschafwaarde | - | - | - | - | - |
| Cumulatieve afschrijvingen | - | - | - | - | - |
| Boekwaarde per 1 januari | - | - | - | - | - |
| <i>Mutaties verslagperiode</i> | | | | | |
| Investerings | - | - | - | - | - |
| Desinvesteringen | - | - | - | - | - |
| Afschrijvingen desinvesteringen | - | - | - | - | - |
| Afschrijvingen | - | - | - | - | - |
| Saldo mutaties verslagperiode | - | - | - | - | - |
| <i>Stand ultimo verslagperiode</i> | | | | | |
| Aanschafwaarde | - | - | - | - | - |
| Cumulatieve afschrijvingen | - | - | - | - | - |
| Boekwaarde per 31 december | - | - | - | - | - |

[1] Gronden/terreinen: ---

[2] Gebouwen/opstallen: ---

[3] Inventaris/ICT e.d.: ---

[4] Vervoer-/Transportmiddelen e.d.: ---

[Algemeen]: De gehanteerde afschrijvingpercentages zijn op basis van geschatte economische levensduur, danwel het maximaal fiscaal toegestane. Tenzij anders vermeld, is geen enkel materieel vast activum verpand.

VLOTTENDE ACTIVA

| 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|------------|------------|
| € | € |

VOORRADEN

Materialen, gereed product en handelsgoederen

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| Saldo volgens opgave directie | - | - |
|-------------------------------|---|---|

| VORDERINGEN | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Debiteuren | | |
| Per balansdatum te vorderen | 13.357 | 32.953 |
| Af: voorziening oninbaarheid | - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | <u><u>13.357</u></u> | <u><u>32.953</u></u> |
| | | |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen (in R/c) | | |
| Balans per 1 januari | totaal - | - |
| Mutaties (opnamen minus stortingen), per saldo | totaal - | - |
| | totaal - | - |
| Rente 4% over gemiddeld saldo (nvt indien saldo < € 17.500) | totaal - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> |
| | | |
| Vorderingen op participanten en mij'en waarin wordt deelgenomen (in R/c) | | |
| Balans per 1 januari | totaal - | - |
| Mutaties (opnamen minus stortingen), per saldo | totaal - | - |
| | totaal - | - |
| Rente over gemiddeld saldo (nvt indien saldo < € 17.500) | totaal - | - |
| <i>Balans subtotaal</i> | totaal - | - |
| AF: Overige mutaties | totaal - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> |
| | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Nog te ontvangen bedragen | - | - |
| Leningen u/g | - | - |
| Vooruitbetaalde bedragen | - | - |
| Overig | - | - |
| | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> |
| | | |
| LIQUIDE MIDDELEN | | |
| Chartaal (kas) | - | - |
| Giraal (valutategoeden in rek.courant: Bestuursrek.ABN #.667 + RABO betaalrek.) | 43.852 | 26.782 |
| | <u><u>43.852</u></u> | <u><u>26.782</u></u> |

PASSIVA

| 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|------------|------------|
| € | € |

VASTE PASSIVA
ONDERNEMINGSVERMOGEN (EIGEN VERMOGEN)
Continuïteitsreserve

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Balans per 1 januari | 17.457 | 10.331 |
| Mutaties in verslagperiode | 8.450- | 1.500- |
| Mutaties uit resultaatbestemming | 2.028 | 8.625 |
| Eindsaldo per balansdatum | 11.035 | 17.457 |

De continuïteitsreserve wordt aangehouden ter dekking van algehele risico's op korte termijn alsmede het in stand houden van de organisatie op (middel)lange termijn.

Bestemmings- en overige reserves

| | | |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Balans per 1 januari | 5.363 | 3.863 |
| Mutaties in verslagperiode | 8.450 | 1.500 |
| Mutaties uit resultaatbestemming | - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | 13.813 | 5.363 |

De in 2018 door het bestuur gevormde overige reserve dient ter algemene dekking van toekomstige exploitatierisico's. In 2020 is hier vanuit de continuïteitsreserve (cq. het "onverdeelde resultaat uit voorgaande jaren") een bedrag ad € 1.862,50 gedoteerd.

Nb. Bestemmingsreserves kunnen gevormd worden ter bekostiging van specifieke doelen welke, wanneer het bestuur tot vorming daarvan besloten heeft, hier nader worden toegelicht. Gedacht kan worden aan bestemmingsreserves zoals investeringsreserves ten behoeve van ontwikkeling van nieuwe concepten in het kader van de Stichtingsdoelstellingen, specifieke marketingcampagnes, etc.

VOORZIENINGEN

| | | |
|--|---|---|
| Garantievoorziening producten/diensten | - | - |
| Pensioenvoorzieningen | - | - |
| Overige voorzieningen | - | - |
| | - | - |

VLOTTENDE PASSIVA
Handelscrediteuren

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 5.584 | 9.730 |
|---|--------------|--------------|

Schulden aan kredietinstellingen

| | | |
|---|---|---|
| Schulden aan banken (in rekening courant) | - | - |
|---|---|---|

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Omzetbelasting | | |
| Saldo per balansdatum: | 448- | 3.663 |
| Saldo bestaat uit: | | |
| • Saldo omzetbelasting laatste periode (cf. aangifte): | 448- | 3.663 |
| • Saldo omzetbelasting evt. suppletie dit jaar: | - | - |
| • Saldo omzetbelasting (incl. evt. suppletie) voorgaande jaren: | - | - |
| | <u>448-</u> | <u>3.663</u> |
| Loonbelasting, premies volks- en werknemersverzekeringen (loonheffingen) | | |
| Saldo per balansdatum: | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Schulden aan groepsmaatschappijen (in R/c) | | |
| Balans per 1 januari | totaal - | - |
| Mutaties (stortingen minus opnamen), per saldo | totaal - | - |
| | totaal - | - |
| Rente 4% over gemiddeld saldo (nvt indien saldo < € 17.500) | totaal - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | <u>totaal -</u> | <u>-</u> |
| Schulden aan participanten en mij'en waarin wordt deelgenomen (in R/c) | | |
| Balans per 1 januari | totaal - | - |
| Mutaties (stortingen minus opnamen), per saldo | totaal - | - |
| | totaal - | - |
| Rente over gemiddeld saldo (nvt indien saldo < € 17.500) | totaal - | - |
| <i>Balans subtotaal</i> | totaal - | - |
| BIJ: Overige mutaties | totaal - | - |
| Eindsaldo per balansdatum | <u>totaal -</u> | <u>-</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Nog te betalen bedragen | 15.976 | 15.819 |
| Extra bijdrage aan St. GIDSnetwerk Nederland inz. aanloopkosten Reconnect | - | - |
| Vooruitontvangen bedragen (bijv. borgsommen/aanbetalingen) | 11.250 | 7.705 |
| Overig | - | - |
| | <u>27.226</u> | <u>23.524</u> |

Niet uit de balans blijkende (rechten en) verplichtingen

Leningsverplichtingen u/g

De Stichting kent thans geen leningsverplichtingen die niet uit de (toelichting op de) balans blijken.

Huurverplichtingen en/of lease-verplichtingen

De Stichting kent thans geen huurverplichtingen, noch verplichtingen uit hoofde van lease-contracten.

Garantstellingen, zekerheden en overige verplichtingen danwel rechten

Verder verklaart het bestuur dat de Stichting geen garantstellingen of overige zekerheden, buiten hetgeen evt. voormeld, t.b.v. derden heeft gesteld/verstrekt (w.o. pandrecht), danwel overige verplichtingen, evenzo rechten, van materieel belang heeft die niet uit de balans blijken.

Juridische casuïstiek

Daarnaast verklaart het bestuur dat de Stichting thans geenszins in enig juridisch geschil is verwikkeld, noch dat zulks thans is te voorzien, uitgezonderd eventuele (gerechtelijke) betwistings-/incasso-procedures e.d. welke tot de normale bedrijfsvoering en -risico's worden gerekend.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Baten | € | € |
| Projectopbrengsten en -subsidies | 98.770 | 88.036 |
| Giften | - | - |
| Overige opbrengsten | - | - |
| | 98.770 | 88.036 |
| Direct aan de baten gerelateerde kosten (inkoopkosten, uitbesteed werk e.d.) | | |
| Inkoopprijs van de verkopen en kosten van grond- en hulpstoffen | - | - |
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten -inhuur personeel | - | - |
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten -overig | 76.434 | 65.076 |
| Mutatie onderhanden werk (OHW) | - | - |
| | 76.434 | 65.076 |
| Personeelskosten (eigen verloond personeel) | | |
| Lonen en salarissen | - | - |
| Sociale- en soortgelijke werkgeverslasten | - | - |
| Pensioenlasten | - | - |
| Vrijwilligersvergoedingen | - | - |
| Ontvangen uitkeringen, afdrachtverminderingen, subsidies e.d. | - | - |
| | - | - |
| Managementfee | | |
| Managementfee | - | - |
| | - | - |
| Afschrijvingen (im)materiële vaste activa | | |
| Afschrijving Goodwill | - | - |
| Afschrijving Gebouwen/opstallen | - | - |
| Afschrijving Bedrijfsinventaris en ICT | - | - |
| Afschrijving Machines/installaties | - | - |
| Afschrijving Vervoer- en overige transportmiddelen | - | - |
| | - | - |
| Waardeveranderingen | | |
| Overige waardeveranderingen van immateriële en materiële vaste activa | - | - |
| Bijzondere waardeveranderingen van vlottende activa | - | - |
| | - | - |
| Overige bedrijfskosten | | |
| <i>Overige personeelskosten</i> | 2.656 | - |
| <i>Huisvestingskosten</i> | 1.000 | 1.000 |
| <i>Verkoopkosten</i> | - | 283 |
| <i>Evt. mutatie reservering dubieuze debiteuren</i> | - | - |
| <i>Auto-/vervoerskosten</i> | - | - |
| <i>Kantoor- en andere/overige algemene kosten</i> | 16.653 | 14.817 |
| | 20.308 | 16.100 |

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Reiskostenvergoedingen | - | - |
| Onkostenvergoedingen | - | - |
| Kantine- / dinerkosten | - | - |
| Scholings- en opleidingskosten | - | - |
| Wervingskosten | - | - |
| Overige personeelskosten | 2.656 | - |
| | <u>2.656</u> | <u>-</u> |
| <i>Huisvestingskosten</i> | | |
| Huur onroerend goed | 1.000 | 1.000 |
| Belastingen en overige gemeentelijke heffingen | - | - |
| Gas, water en electra | - | - |
| Schoonmaakkosten | - | - |
| Overige huisvestingskosten | - | - |
| | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> |
| <i>Verkoopkosten</i> | | |
| Reclame- en advertentiekosten | - | 283 |
| Representatiekosten | - | - |
| Relatiegeschenken | - | - |
| Dotatie voorziening dubieuze debiteuren | - | - |
| Overige verkoopkosten | - | - |
| | <u>-</u> | <u>283</u> |
| <i>Auto-/vervoerskosten</i> | | |
| Brandstoffen | - | - |
| Reparatie en onderhoud | - | - |
| Verzekeringen/assurantiën vervoermiddelen | - | - |
| Motorrijtuigenbelasting | - | - |
| Huur- en leasekosten | - | - |
| BTW privé-gebruik auto | - | - |
| Overige auto-/vervoerskosten | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| <i>Kantoor- en andere/overige algemene kosten</i> | | |
| Kantoorbenodigdheden | - | - |
| Consultancy/advieskosten | 697 | - |
| Administratiekosten | 3.500 | 4.252 |
| Accountantskosten | 850 | 700 |
| Communicatiekosten (tel., mob., internet) | 1.943 | 2.021 |
| Bijdragen, contributies en abonnementen | - | - |
| Bedrijfsassurantiën algemeen | - | - |
| Bankkosten, betalingsverschillen e.d. | 368 | 303 |
| Porti en verzendkosten | - | - |
| Overige algemene kosten | 9.295 | 7.541 |
| | <u>16.653</u> | <u>14.817</u> |

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Financiële baten | | |
| Opbrengsten van vorderingen op groepsmaatschappijen | - | - |
| Opbrengsten van vorderingen op partic. en mij'en waarin wordt deelgenomen | - | - |
| Opbrengsten van overige vorderingen e.d. (incl. coupons/interest beleggingen) | - | - |
| Opbrengsten van banktegoeden | - | - |
| Opbrengsten - ontvangen dividend (niet van deelnemingen) (netto) (NL+Btld) | - | - |
| Opbrengsten - kwijtscheldingswinst | - | - |
| Opbrengsten - waardeverandering (positief) van vorderingen | - | - |
| Opbrengsten - waardeverandering (positief) van effecten (koerswinsten) | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Financiële lasten | | |
| Kosten van schulden aan groepsmaatschappijen | - | - |
| Kosten van schulden aan participanten en mij'en waarin wordt deelgenomen | - | - |
| Kosten van schulden, (andere) rentelasten en soortgelijke kosten | - | - |
| Kosten - waardeverandering (negatief) van vorderingen | - | - |
| Kosten - waardeverandering (negatief) van effecten (koersverliezen) | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | <u>2.028</u> | <u>6.860</u> |
| Buitengewone baten | | |
| Boekwinst op (verkochte) activa | - | - |
| Overige buitengewone baten | - | 1.765 |
| | <u>-</u> | <u>1.765</u> |
| | <u>-</u> | <u>1.765</u> |
| Buitengewone lasten | | |
| Afboeking herinvesteringsreserve op gekochte activa | - | - |
| Boekverlies op (verkochte) activa | - | - |
| Overige buitengewone lasten | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Resultaat onderneming (voor belastingen) | <u>2.028</u> | <u>8.625</u> |

STICHTING RECONNACT
SOESTERBERG

GOVERNANCE GROUP B.V.

T.a.v. dhr. T.P. van Dormael
Markenhaven 32
3826 AC AMERSFOORT

Betreft: Bevestiging bij de jaarrekening 2022

SOESTERBERG, 28 juni 2023

Geachte heer Van Dormael,

In het kader van de aan u verleende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van STICHTING RECONNACT per 31 december 2022 delen wij u het volgende mede:

1. Wij hebben u toegang verschaft tot de gehele financiële administratie en daarbij behorende bescheiden en wij hebben u alle notulen van vergaderingen van aandeelhouders en directie ter inzage getoond.
2. Wij hebben u alle gegevens verschaft met betrekking tot:
 - nog niet aanhangig gemaakte belastende schadeclaims of claims waarvan onze advocaat ons berichtte dat ze waarschijnlijk aanhangig zullen worden gemaakt en dienen te worden toegelicht als mogelijk verlies;
 - belangrijke schulden of mogelijke of voorwaardelijke activa of passiva die moeten worden verantwoord of toegelicht;
 - gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden na voormelde balansdatum en die de huidige financiële positie in belangrijke mate doen afwijken van hetgeen uit de balans van die datum blijkt of die een verandering of toelichting noodzakelijk maken in de jaarrekening;
 - verliezen die resulteren uit het al of niet nakomen van verkoopovereenkomsten;
 - verliezen die resulteren uit koopverplichtingen van voorraden boven de normale behoefte of tegen prijzen die hoger zijn dan de gangbare marktprijzen;
 - transacties met niet onafhankelijke derden en de daaruit voortvloeiende vorderingen of schulden, met inbegrip van verkopen, aankopen, leningen, betalingen, leaseovereenkomsten en garantieverplichtingen;
 - opties of overeenkomsten met betrekking tot de inkoop van (eigen) aandelen of aandelenkapitaal dat gereserveerd is voor opties, warrants, conversies of andere verplichtingen;
 - overeenkomsten met financiële instellingen betreffende compensatie van saldi of andere overeenkomsten met beperkende bepalingen betreffende kas- en banksaldi, kredietfaciliteiten of andere overeenkomsten van vergelijkbare strekking;
 - overeenkomsten met recht of plicht van terugkoop van eerder verkochte activa.
3. Er is geen sprake van plannen of intenties die van belangrijke invloed zouden kunnen zijn op de huidige gepresenteerde waarde of rubricering van activa en passiva.
4. De onderneming is eigenaresse van alle in de balans opgenomen activa; er zijn geen activa bezwaard of in onderpand gegeven, behoudens hetgeen is vermeld in de samengestelde jaarrekening.
5. De onderneming heeft voldaan aan alle bepalingen en overeenkomsten die een belangrijke invloed zouden hebben op de jaarrekening.
6. Wij hebben (c.q. elk bestuurslid heeft) volledig inzage gehad in, en hebben (c.q. heeft) eigenhandig en gedetailleerd kennis genomen van, en zijn volledig en onvaarwaardelijk akkoord met: alle facturen, boekingen, baten, lasten en balansmutaties (incl. gehanteerde tarieven, vergoedingen aan desbetreffende personen, bedrijven en organisaties) zoals deze in de overhandigde financiële administratie zijn geregistreerd.
7. Tenslotte bevestigen wij dat wij instemmen met de door u aan ons overhandigde jaarrekening.

Hoogachtend,

Bevestiging bij de jaarrekening door het Bestuur / de Directie

STICHTING RECONNACT, namens deze,

dhr. J.P.H. Jacobs
Voorzitter bestuur

dhr. M.V.A. Pesie
Algemeen bestuurder

dhr. D. Koerts
Algemeen bestuurder