

Stichting Energiehuis Slim Wonen

gevestigd te Helmond

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Gewaarmerkt voor
Identificatiedoeleinden
9 juli 2024


VS Accountants en Belastingadviseurs B.V.

Inhoudsopgave

Rapport

Opdrachtbevestiging 3

Algemeen 4

Jaarrekening

Balans 5

Winst- en verliesrekening 7

Grondslagen van de jaarrekening 8

Toelichting op de balans 10

Toelichting op de winst- en verliesrekening 13

Overige gegevens 16

Aan het bestuur van ;

Stichting Energiehuis Slim Wonen
Torenstraat 3
5701 SH HELMOND

Oprichtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Energiehuis Slim Wonen te Helmond opgesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze opdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en 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 ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening opgesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

ten Donkelaar Administraties & Advies Helmond

Helmond, 8 juli 2024

P.B.A. Claassen
Medevennoot kantoor Helmond

ALGEMEEN

Onderneming

Stichting Energiehuis Slim Wonen is gestart per 27 januari 2017, met als rechtsvorm stichting. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67939783

Bestuur

de heer Hubertus, Josephus, Arnoldus Horsten	Voorzitter
de heer Wilhelmus, Theodorus, Maria Swinkels	Secretaris
de heer Josephus, Martinus, Johannes Terken	Lid
de heer Olav, Norbertus, Irma, Maria Notté	Penningmeester

Toeziend orgaan

de heer Hendrikus, Johannes, Baptista, Joseph Heling	Lid
de heer Antonius, Fredericus, Maria Bierhoff	Lid
de heer Adrianus, Cornelis, Joseph, Maria de Kroon	Lid

3. Balans per 31 december na resultaatbestemming

ACTIVA	2023		2022	
	In hele	€	In hele	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren		56.515		1.634
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>6.136</u>		<u>12.664</u>
		62.651		14.298
Liquide middelen				
Liquide middelen		<u>121.313</u>		<u>138.103</u>
		121.313		138.103
		<u><u>183.964</u></u>		<u><u>152.401</u></u>

Gewaarmerkt voor
Identificatiedoelinden

9 juli 2024

VS Accountants en Belastingadviseurs B.V.

3. Balans per 31 december na resultaatbestemming (vervolg)

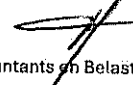
PASSIVA	2023		2022	
	In hele	€	In hele	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	64.421		33.809	
Bestemmingsreserves	<u>96.073</u>		<u>108.233</u>	
		160.494		142.042
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	602		2.271	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>22.868</u>		<u>8.088</u>	
		23.470		10.359

183.964

152.401

Gewaarmerkt voor
Identificatiedoeleinden

9 juli 2024



VS Accountants en Belastingadviseurs B.V.

4. Winst- en verliesrekening

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto omzet	473.290	100	341.020	100
Bruto resultaat	473.290	100	341.020	100
Bedrijfslasten				
Lonen en salarissen	167.696	35	95.263	28
Sociale lasten	26.133	6	9.262	3
Overige personeelskosten	165.330	35	128.380	38
Overige bedrijfskosten	82.495	17	69.788	20
Som der bedrijfslasten	441.654	93	302.693	89
Bedrijfsresultaat	31.636	7	38.327	11
Saldo financiële baten en lasten	1.024	0	412	0
Saldo bijzondere baten en lasten	0	0	0	0
Resultaat voor belasting	30.612	6	37.915	11

5. Grondslagen van de jaarrekening

Aard der bedrijfsactiviteiten

De stichting heeft als doel;

Het informeren van inwoners van de gemeente Helmond en omliggende gemeenten over duurzame energie, alsmede over subsidiemogelijkheden en financieringsmogelijkheden

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen, liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen reële waarden en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering van de vorderingen is voor zover nodig rekening gehouden met mogelijke oninbaarheid. Voor zover luidend in vreemde valuta worden de bedragen omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Bestemmingsreserve

Wanneer aan een gedeelte van het eigen vermogen een bestemming wordt gegeven door het bestuur, wordt dit vermogen aangegeven als bestemmingsreserve. In de toelichting wordt de bestemming en opgelegde beperking door het bestuur uiteengezet.

Overige reserves

Over deze reserves kan de Stichting vrijbeschikken (binnen de doelstelling van de Stichting)

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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

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.

Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffend de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

6. Toelichtingen op de balans

ACTIVA

Vlottende activa

31-12-2023

31-12-2022

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	56.515	1.634
Te vorderen omzetbelasting	0	6.392
Vooruitbetaalde kosten	628	0
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	1.906	1.831
Nog te ontvangen UWV subsidie	3.502	4.341
Waarborgsommen	100	100
	<u>62.651</u>	<u>14.298</u>

Liquide middelen

Bank

NL74 RABO 0316 3816 83	21.185	5.858
NL56 RABO 3036 4244 82	100.128	129.077
NL14 RABO 0375 3373 26	0	3.168
	<u>121.313</u>	<u>138.103</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA 31-12-2023 31-12-2022

Eigen vermogen

Stichtingsvermogen

Overige reserves	33.809	30.895
Resultaat lopend boekjaar (minus mutatie bestemmingsreserves)	30.612	2.914
	64.421	33.809

Bestemmingsreserves

	2023	2022
Saldo per 1 januari	35.000	0
Mutaties tijdens boekjaar	-11.068	35.000
Saldo per 31 december	23.932	35.000

Deze reserve dient ter dekking van toekomstige uitgaven in apparatuur en inrichting. A.g.v. een besluit van het Bestuur is in 2022 € 35.000,00 toegevoegd aan deze reserve ten laste van de resultaatbestemming over 2022.

	2023	2022
Saldo per 1 januari	73.233	98.233
Mutaties tijdens boekjaar	-1.092	-25.000
Saldo per 31 december	72.141	73.233

Het betreft nog niet bestede gelden welke afkomstig zijn uit de "oude RRE-regeling". In 2024 is door de gemeente Helmond € 120.000,00 subsidie toegezegd. De Stichting had € 189.000,00 aangevraagd. Het verschil wordt gefinancierd via deze reserve. Tot op heden is dit formeel nog niet bevestigd door de gemeente Helmond.

Kortlopende schulden

31-12-2023

31-12-2022

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren

602	2.271
<u>602</u>	<u>2.271</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vakantiegeldverplichting

5.303 3.877

Af te dragen BTW

3.996 0

Nog te betalen accountantskosten

13.500 0

Nog te betalen rente

69 0

Overlopende passiva

0 4.211

22.868 8.088

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomst

De Stichting heeft een huurovereenkomst afgesloten voor de locatie aan de Torenstraat 3-5 te Helmond. De overeenkomst loopt tot en met 28 februari 2025 en wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar, tenzij opgezegd, rekening houdend met een opzegtermijn van tenminste 6 maanden. De huurkosten in 2023 bedroegen ongeveer € 24.000,00. Er is geen BTW van toepassing.

7. Toelichting op de winst- en verliesrekening

	31-12-2023	31-12-2022
Netto omzet		
Omzetten	401.245	271.420
Ontvangen schenkingen en giften	72.045	69.600
	<u>473.290</u>	<u>341.020</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen	156.221	91.386
Vakantiegelden	11.475	3.877
	<u>167.696</u>	<u>95.263</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	31.460	16.657
Loonkostensubsidies	-5.327	-7.395
	<u>26.133</u>	<u>9.262</u>
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	7.037	648
Werk door derden	69.211	43.456
Vrijwilligersvergoedingen	84.794	81.842
Overige kosten	4.288	2.434
	<u>165.330</u>	<u>128.380</u>

In de vrijwilligersvergoedingen is opgenomen de vergoeding die door de vrijwilligers wordt teruggeschonken aan de stichting.

Gemiddeld aantal fte

Het gemiddeld aantal fte bedroeg in 2023: 3 (2022: 1,8).

	31-12-2023	31-12-2022
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	27.059	23.071
Exploitatiekosten	1.740	0
Verkoopkosten	11.551	6.512
Algemene kosten	42.145	40.205
	<u>82.495</u>	<u>69.788</u>
Huisvestingskosten		
Huur pand	24.001	22.726
Energiekosten	883	-1.497
Schoonmaak	161	0
Heffingen en belastingen	1.074	1.123
Onderhoud	624	0
Overige kosten	316	719
	<u>27.059</u>	<u>23.071</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	1.740	0
	<u>1.740</u>	<u>0</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	3.445	6.512
Verteringen	4.881	0
Representatiekosten	2.384	0
Relatiegeschenken zakelijk	635	0
Overige kosten	206	0
	<u>11.551</u>	<u>6.512</u>

Algemene kosten	2023	2022
Contributies en abonnementen	97	0
Telefoon en internet	1.109	11.621
Verzekeringen	3.551	4.528
Drukwerk	406	4.358
Accountantskosten	18.603	1.408
Loonadministratie	1.011	0
Automatisering	12.076	14.698
Advieskosten	3.038	380
Kantoorbenodigdheden	1.762	0
Overige algemene kosten	492	3.212
	<u>42.145</u>	<u>40.205</u>

Financieel resultaat

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente- en bankkosten	801	412
Boetes belastingdienst	223	0
	<u>1.024</u>	<u>412</u>

OVERIGE GEGEVENS

1 DESKUNDIGENONDERZOEK

De stichting is met ingang van het boekjaar verplicht de jaarrekening ter controle aan te bieden aan een geregistreerd accountantskantoor.

2. BESTEMMING VAN DE WINST 2023

Het bestuur stelt voor om de winst over het jaar 2023 ad € 30.612,00 toe te voegen aan het Stichtingsvermogen.

Dit voorstel dient te worden goedgekeurd door de bestuursvergadering.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur

Helmond,

8 juli 2024

Naam

H.J.A. Horsten

Functie

Voorzitter

W.T.M. Swinkels

Secretaris

O.N.I.M. Notté

Penningmeester

J.M.J. Terken

Lid

Gewaarmerkt voor
Identificatiedoeleinden

9 juli 2024

VS Accountants en Belastingadviseurs B.V.