

Jaarrekening 2023

Stichting United Mavericks Inc
Haagweg 6
2311AA Leiden

Inhoud

Resultaatvergelijking	2
Algemeen	4
Financiële positie	5
Fiscale positie	7
Jaarrekening	9
Balans	10
Resultatenrekening	12
Kasstroom	13
Grondslagen	14
Toelichting balans	17
Toelichting resultatenrekening	20
Bestemming resultaat	22
Activastaat	23

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2023 € 29.243 (2022: € -35.001). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2023 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2022. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2023		2022	
Omzet	40.700	100,0%	19.086	100,0%
Kostprijs van de omzet	-21.429	-52,7%	-49.708	-260,4%
Brutomarge	19.271	47,3%	-30.622	-160,4%
Overige opbrengsten	16.256	39,9%	1.671	8,8%
Totaal opbrengsten	35.527	87,3%	-28.951	-151,7%
Personeelskosten	-1.333	-3,3%	1.686	8,8%
Afschrijvingen	1.611	4,0%	305	1,6%
Autokosten	1.018	2,5%	0	0,0%
Kantoorkosten	276	0,7%	144	0,8%
Algemene kosten	4.198	10,3%	3.915	20,5%
Totaal kosten	5.770	14,2%	6.050	31,7%
Bedrijfsresultaat	29.757	73,1%	-35.001	-183,4%
Financiële baten & lasten	-514	-1,3%	0	0,0%
Resultaat voor belastingen	29.243	71,9%	-35.001	-183,4%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2023 gestegen met 207,8%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	21.614
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	28.279
Hogere brutomarge	49.893

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	49.893	
Hogere overige opbrengsten	14.585	
Lagere personeelskosten	<u>3.019</u>	
		67.497

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere afschrijvingen	1.306	
Hogere autokosten	1.018	
Hogere kantoorkosten	132	
Hogere algemene kosten	<u>283</u>	
		2.739

Hoger bedrijfsresultaat

64.758

Jaarverslag 2023 Stichting United Mavericks Inc

Inleiding

Het jaar 2023 is gevuld geweest met projecten en processen van onze makers. Sommige makers hebben hun reserve kunnen aanvullen, andere hebben juist een beroep gedaan op hun reserve.

Activiteiten

Floor heeft in 2023 verder gewerkt aan *Swarm*, in co-productie met Stichting Leeway for Art. Ontstaan in antwoord op de corona beperkingen biedt de choreografie de mogelijkheid om met een groep samen te zijn en te bewegen, zonder de afstandsregels te overtreden. Inmiddels is *Swarm* uitgegroeid tot een beweging met een vaste kern van performers en co-creators, zoals Simomo Bouj, die zorgt voor het overbrengen van de choreografie van Floor aan de losse deelnemers en DJ Cheb Runner, die voor elke *Swarm* een live gemixte sound creëert.

Rosa heeft in 2023 verder gewerkt aan haar kunstenaarschap, zowel als uitvoerend kunstenaar, als in de beeldende kunst. Rosa heeft meegewerkt aan de voorstelling *Mimesis* van Julie Boelaard en Sweder de Sitter. Bij ArteZ heeft Rosa de begeleiding gedaan van verschillende studenten aan de acteer opleiding.

Liesbeth heeft in 2023 gewerkt aan *Science4Us*, een theaterproject voor het primair onderwijs over de vele problemen en keuzes die kinderen op de vlucht tegenkomen.

Kees heeft de artistieke leiding gehad over het Leidse FAT festival en heeft meegewerkt aan de voorstelling *Mama is Boos* van cabaretier Esther van der Voort als artistiek adviseur en lichtontwerper.

Vooruitblik

In 2024 gaan onze makers verder met hun projecten en gaan we op zoek naar nieuwe makers en projecten.

Kees stopt in 2024 met zijn functie als directeur/bestuurder bij Stichting Ins Blau. Vanaf september 2024 gaat hij meer tijd besteden aan eigen projecten binnen UMI. Floor gebruikt 2024 om zich voor te bereiden op hun functie als directeur/bestuurder bij Leeway, waarvoor deze stichting voor de periode 2025-2028 structurele subsidie heeft aangevraagd bij het Fonds Podiumkunsten en de gemeente Rotterdam. Als deze subsidies worden toegekend zal Floor uitstromen bij UMI.

Financieel

In 2023 hebben onze makers hun reserve gebruikt om projecten te kunnen verwezenlijken en hun kunstpraktijk uit te bouwen. Door de focus op projecten en de kunstpraktijk was er minder ruimte om overige werkzaamheden voor de stichting te doen. Overigens hebben alle makers nog steeds voldoende reserve om ook in 2024 door te gaan op de ingeslagen weg.

Bestuur/RvT

De Raad van Toezicht is in 2023 gewijzigd en bestond op 31 december uit: D de Haan, M Boujarra en E Meijering. Eind 2023 heeft de nieuwe RvT de statuten gewijzigd en de doelstellingen uitgebreid met het oog op een grotere verscheidenheid aan disciplines bij de makers. De RvT is driemaal bijeengewees, waarvan eenmaal zonder aanwezigheid van de directeur/bestuurder. De RvT heeft toezicht gehouden op de activiteiten van de stichting en de financiën. Zowel RvT als de directeur/bestuurder waren in 2023 onbezoldigd.

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 2023 en per 31 december 2022:

	31 dec 2023		31 dec 2022	
Activa				
Materiële vaste activa	25.114	15,3%	610	0,7%
Voorraden en onderhanden werk	2.844	1,7%	3.403	3,8%
Vorderingen en overlopende activa	42.553	26,0%	6.673	7,4%
Liquide middelen	93.363	57,0%	79.856	88,2%
	163.874	100,0%	90.542	100,0%
Passiva				
Kapitaal	15.337	9,4%	-31.972	-35,3%
Voorzieningen	105.058	64,1%	123.524	136,4%
Kortlopende schulden	43.479	26,5%	-1.010	-1,1%
	163.874	100,0%	90.542	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.

	31 dec 2023	31 dec 2022	verschil
Voorraden en onderhanden werk	2.844	3.403	-559
Vorderingen en overlopende activa	42.553	6.673	35.880
Liquide middelen	93.363	79.856	13.507
	138.760	89.932	48.828
Af: Kortlopende schulden	-43.479	1.010	-44.489
Netto werkkapitaal	95.281	90.942	4.339

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	18,3%	-26,1%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	16,6%	-35,3%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Quick ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	3,1	-85,7
Current ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	3,2	-89,0

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,0

Fiscale positie

Fiscale eenheid

Met ingang van is Stichting United Mavericks Inc met de volgende vennootschappen opgenomen in de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting:

Aan de andere vennootschappen die deel uitmaken van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting wordt vennootschapsbelasting doorberekend alsof zij zelfstandig belastingplichtig zijn met inachtneming van een toerekening van de voordelen van de fiscale eenheid aan de verschillende vennootschappen.

Belastbaar bedrag en belasting boekjaar

Het belastbaar bedrag is als volgt te berekenen:

Resultaat voor belastingen	29.243
Fiscale afschrijving lager dan commerciële afschrijving	0
Fiscaal niet-afrekbaar deel van de kosten	0
Desinvesteringsbijtelling	0
Fiscale afschrijving hoger dan commerciële afschrijving	0
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	0
Investeringsaftrek	0
Belastbaar bedrag	0

De belasting volgens de winst-en-verliesrekening is als volgt te berekenen:

Correcties voorgaande jaren	0
Mutatie voorziening voor latente belastingen	0
Belastingen volgens de winst-en-verliesrekening	0

Situatie per 31 december 2023

Te betalen / te vorderen vennootschapsbelasting	0
Af: betaald / ontvangen op voorlopige aanslag	0
Per saldo te betalen / te vorderen	0

Voorziening voor latente belastingverplichtingen

Als gevolg van verschillen tussen de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening en de fiscale waardering van de desbetreffende balansposten is in de jaarrekening een voorziening voor latente belastingen gevormd.

De berekening van de voorziening is als volgt:

Waardering (naam post) volgens jaarrekening	
Fiscale waardering	
Verschil fiscale waardering en waardering volgens jaarrekening	

Voorziening voor latente belastingen:

Ondertekening van de accountantsrapportage

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

Plaats, datum

Ondertekening

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023

(voor resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2023</u>		<u>31 dec 2022</u>
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Inventaris	305		610
Vervoermiddelen	<u>24.809</u>		<u>0</u>
	25.114		610
Vlottende activa			
Vorraden en onderhanden werk			
Onderhanden werk	<u>2.844</u>		<u>3.403</u>
	2.844		3.403
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	42.553		1.947
Overige vorderingen	<u>0</u>		<u>4.726</u>
	42.553		6.673
Liquide middelen			
Rekening courant bank	43.069		29.855
Deposito	50.293		50.000
Kruisposten	<u>1</u>		<u>1</u>
	93.363		79.856
	<u>163.874</u>		<u>90.542</u>

Balans per 31 december 2023

(voor resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2023</u>		<u>31 dec 2022</u>
PASSIVA			
Kapitaal			
Onverdeelde winst	<u>15.337</u>		<u>-31.972</u>
	15.337		-31.972
Voorzieningen			
Overige voorzieningen	<u>105.058</u>		<u>123.524</u>
	105.058		123.524
Kortlopende schulden			
Aflossingverplichtingen	24.623		0
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.278		592
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	10.521		-1.704
Schulden ter zake van pensioenen	57		0
Overlopende passiva	<u>0</u>		<u>102</u>
	43.479		-1.010
	<u>163.874</u>		<u>90.542</u>

Resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omzet	40.700	19.086
Kostprijs van de omzet	<u>-21.429</u>	<u>-49.708</u>
Brutomarge	19.271	-30.622
Overige opbrengsten	16.256	1.671
Totaal opbrengsten	<u>35.527</u>	<u>-28.951</u>
Personeelskosten	-1.333	1.686
Afschrijvingen	1.611	305
Autokosten	1.018	0
Kantoorkosten	276	144
Algemene kosten	<u>4.198</u>	<u>3.915</u>
Totaal kosten	5.770	6.050
Bedrijfsresultaat	<u>29.757</u>	<u>-35.001</u>
Financiële baten & lasten	-514	0
Resultaat voor belastingen	<u>29.243</u>	<u>-35.001</u>
Netto resultaat	<u>29.243</u>	<u>-35.001</u>

Kasstroom over 2023

	<u>2023</u>	
Bedrijfsresultaat		29.757
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	1.611	
Mutatie voorzieningen	<u>-18.466</u>	-16.855
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-35.880	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	559	
Mutatie operationele schulden	<u>44.489</u>	9.168
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		22.070
Ontvangen/betaalde rentes	-514	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	0	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	0	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	-514
Kasstroom uit operationele activiteiten		21.556
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-24.504	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>-1.611</u>	-26.115
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-26.115
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	29.867	
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>	29.867
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		29.867
Netto kasstroom		25.308
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
Mutatie geldmiddelen		<u>25.308</u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting United Mavericks Inc, statutair gevestigd op de Haagweg 6 2311AA te Leiden bestaan voornamelijk uit projecten op het gebied van podiumkunst en andere kunstvormen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad van de jaarverslaggeving.

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.

Omrekening van vreemde valuta's

Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta's gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers die geldt op de datum van de transactie. De uit de omrekening per balansdatum voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

De buitenlandse groepsmaatschappijen en deelnemingen kwalificeren als bedrijfsuitoefening in het buitenland met een andere functionele valuta dan die van de vennootschap. Voor de omrekening van de jaarrekening van deze bedrijfsuitoefening in het buitenland wordt de koers op balansdatum gehanteerd voor balansposten en de gemiddelde koers voor de posten van de winst-en-verliesrekening. De omrekeningsverschillen die optreden, worden rechtstreeks ten gunste of ten laste van het eigen vermogen gebracht.

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.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de

toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

OF

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

OF

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, verminderd met de op balansdatum reeds voorzienbare verliezen. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De aan het uitgevoerde project toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het project bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het project totaal te besteden kosten. Opbrengsten en kosten worden verantwoord in de winst-en-verliesrekening op basis van deze voortgang. De op de onderhanden projecten betrekking hebbende gedeclareerde termijnen worden in mindering gebracht op de onderhanden projecten. Een eventueel hieruit voortvloeiend negatief saldo onderhanden projecten wordt gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

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.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor voor in rechte afdwingbare of eitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de

verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagioen onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de 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.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

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.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen		610
Cum. afschrijving		0
Boekwaarde begin		<u>610</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-305
Mutaties		<u>-305</u>
Boekwaarde einde		<u><u>305</u></u>

Vervoermiddelen

Aanschaffingen		0
Cum. afschrijving		0
Boekwaarde begin		<u>0</u>
(Des)investeringen		26.115
Afschrijvingen		-1.306
Mutaties		<u>24.809</u>
Boekwaarde einde		<u><u>24.809</u></u>

31 dec 2023

31 dec 2022

Onderhanden werk

Voorschot F	2.844	3.403
	<u>2.844</u>	<u>3.403</u>

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	42.553	1.947
	<u>42.553</u>	<u>1.947</u>

Overige vorderingen

Vordering Theater Ins Blau	0	4.726
	<u>0</u>	<u>4.726</u>

Liquide middelen

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Rekening courant bank

SNS	43.069	29.855
	<u>43.069</u>	<u>29.855</u>

Deposito

Deposito	50.293	50.000
	<u>50.293</u>	<u>50.000</u>

Kruisposten

Afronden tot gehele waarden	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>

Onverdeelde winst	15.337	-31.972
-------------------	--------	---------

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Boekwaarde begin		123.524
Dotatie/onttrekking		-18.466
Mutaties		<u>-18.466</u>
Boekwaarde einde		<u><u>105.058</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Aflossingverplichtingen		
Financial Lease auto	24.623	0
	<u>24.623</u>	<u>0</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	8.278	592
	<u>8.278</u>	<u>592</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Afdracht VpB	0	-1.914
Afdrachten BTW	8.908	210
B.T.W. oude jaren	420	0
Af te dragen loonheffingen	1.193	0
	<u>10.521</u>	<u>-1.704</u>
Schulden ter zake van pensioenen		
Afdracht pensioenpremie	57	0

Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>57</u>	<u>0</u>
Overlopende passiva		
Nettolonen	<u>0</u>	<u>102</u>
	0	102

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Netto-omzet		
Opbrengst UMI 21%	2.750	250
Opbrengst projecten Floor 21%	32.000	3.485
Opbrengst projecten Rosa 21%	950	1.987
Opbrengst projecten Floor 9%	0	1.265
Opbrengst projecten Rosa 9%	0	1.275
Opbrengst projecten Floor 0%	0	4.800
Opbrengst projecten Rosa 0%	3.027	915
Opbrengst UMI 0%	7	4.215
Opbrengst verkopen 21%	1.966	894
	<u>40.700</u>	<u>19.086</u>
Inkopen		
Kosten Projecten Floor	9.763	37.133
Kosten Projecten UMI	0	2.576
Kosten Projecten Rosa	10.646	9.999
Reclame en Advertentiekosten	1.020	0
	<u>21.429</u>	<u>49.708</u>
Overige opbrengsten		
Diverse baten en lasten	16.256	1.671
	<u>16.256</u>	<u>1.671</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	5.255	15.112
Mutaties vakantiegeld	580	1.549
Doorberekende lonen	-8.832	-23.690
	<u>-2.997</u>	<u>-7.029</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	1.162	3.067
	<u>1.162</u>	<u>3.067</u>
Pensioenen		
Pensioenpremies	675	1.583
	<u>675</u>	<u>1.583</u>
Overige personeelskosten		
Reis-en verblijfkosten 100%	22	0
Verzuimverzekering	-249	2.528
Vrijgestelde vergoedingen	0	1.500
Overige personeelskosten	54	37
	<u>-173</u>	<u>4.065</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Afschrijvingen inventaris	305	305
Afschr. Vervoersmat.	1.306	0
	<u>1.611</u>	<u>305</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	273	0
Verzekering auto	249	0
Overige autokosten	496	0
	<u>1.018</u>	<u>0</u>
Kantoorkosten		
Porti- en bankkosten	185	144
Kantoorbenodigdheden	91	0
	<u>276</u>	<u>144</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.810	2.920
Verzekeringen	1.388	995
	<u>4.198</u>	<u>3.915</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente deposito	293	0
	<u>293</u>	<u>0</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten Financial Lease	807	0
	<u>807</u>	<u>0</u>

Overige toelichting

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Reserve projecten Floor	-25.273
Reserve projecten Rosa	-3.984
Reserve projecten UMI	3.468
	<u>-25.789</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

Reserve projecten Floor	21.531
Reserve projecten Rosa	-7.374
Reserve projecten UMI	-2.356
	<u>11.801</u>

