

&

Stichting Happy Motion
gevestigd te Ouderkerk aan de Amstel

Rapport inzake de definitieve jaarrekening 2023





Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

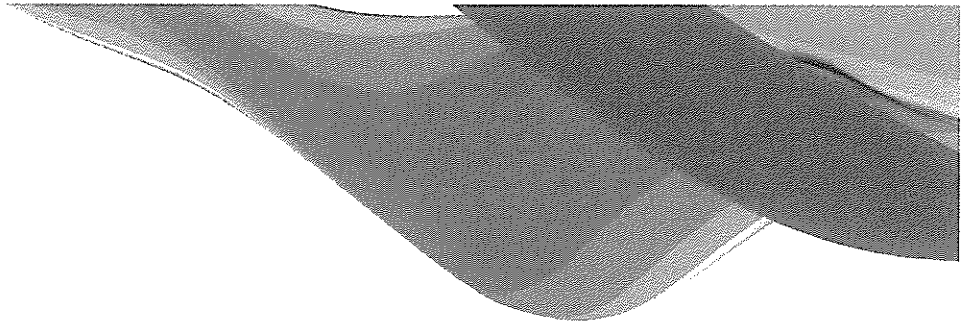
Inhoudsopgave

	Pagina
1. Rapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2023	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2023	9
2.3 Kasstroomoverzicht over 2023	10
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
2.5 Toelichting op de balans	13
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	16



1. Rapport





Aan de directie van
Stichting Happy Motion
Coen van Boshuizenlaan 65
1191 TC Ouderkerk aan de Amstel

Amstelveen, 15 februari 2024

Geachte directie,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Stichting Happy Motion te Ouderkerk aan de Amstel.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Happy Motion te Ouderkerk aan de Amstel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting.

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

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich 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.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving.

&

Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

1.2 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Happy Motion bestaan voornamelijk uit het op een positieve manier omgaan met duurzaamheid, wonen, welzijn en zorg. Daarbij richt de stichting zich op enerzijds kwetsbare groepen en anderzijds duurzaamheidsprojecten en het verrichten van al hetgeen met voorestaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Oprichting

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 10 april 2013 en heeft haar zetel te Amstelveen.



&

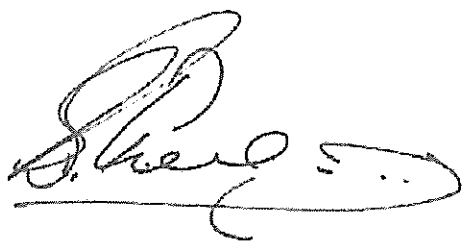
Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

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

Hoogachtend,

Amstelveen, 15 februari 2024

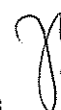
Schagen en Helder Bedrijfsadviseurs
namens deze,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S.P. Schagen', written over a horizontal line.

drs. S.P. Schagen

A small, stylized handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.

2. Jaarrekening



2.1 Balans per 31 december 2023

Activa

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
		€	€
Vlottende activa			
Vorderingen			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1	434	-
Overige vorderingen en overlopende activa	2	<u>4.170</u>	<u>5</u>
		4.604	5
Liquide middelen	3	25.493	93.327
Totaal activazijde		<u><u>30.097</u></u>	<u><u>93.332</u></u>

Passiva

		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen	4				
Stichtingsvermogen			16.559		15.710
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	5		-	648	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	6		-	9.935	
Onderhanden projecten	7	6.400		57.500	
Overige schulden en overlopende passiva	8		<u>7.138</u>	<u>9.539</u>	
			13.538		77.622
Totaal passivazijde			<u><u>30.097</u></u>		<u><u>93.332</u></u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Opbrengsten	9	95.003		178.056	
Directe lasten	10	<u>-66.814</u>		<u>-132.885</u>	
Brutowinst			28.189		45.171
Lasten uit hoofde van personeelsbelo- ningen	11	15.923		20.410	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12	-		153	
Overige lasten	13	<u>11.417</u>		<u>10.209</u>	
Totaal van som der kosten			<u>27.340</u>		<u>30.772</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			<u>849</u>		<u>14.399</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		849		14.399
Aanpassingen voor Afschrijvingen	12	-		153
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van voorraden		-	-41.179	
Mutatie vorderingen		-4.599		336
Toename (afname) van overige schulden		-64.084		54.784
		<u>-68.683</u>		<u>13.941</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-67.834</u>		<u>28.493</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		<u>-67.834</u>		<u>28.493</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		93.327		64.834
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>-67.834</u>		<u>28.493</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>25.493</u>		<u>93.327</u>

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Happy Motion is feitelijk gevestigd op Coen van Boshuizenlaan 65, 1191 TC te Ouderkerk aan de Amstel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 57701210.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Happy Motion bestaan voornamelijk uit het op een positieve manier omgaan met duurzaamheid, wonen, welzijn en zorg. Daarbij richt de stichting zich op enerzijds kwetsbare groepen en anderzijds duurzaamheidsprojecten en het verrichten van al hetgeen met vooreenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

Grondslagen

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

De bepaling van het resultaat

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.

Omzetverantwoording

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de opbrengsten geheven belastingen.

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



Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijving op andere vaste bedrijfsmiddelen wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.



2.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2023	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	835
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-835</u>
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u><u>-</u></u>
Mutaties	
Saldo mutaties	<u><u>-</u></u>
Stand per 31 december 2023	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	835
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-835</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u><u>-</u></u>



Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

Vlottende activa

Vorderingen

1 Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Omzetbelasting	<u>434</u>	<u>-</u>

2 Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Nog te ontvangen bedragen	<u>4.170</u>	<u>5</u>

3 Liquide middelen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
ABN AMRO rekening-courant	<u>25.493</u>	<u>93.327</u>



Passiva

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven.

	<u>Stichtings- vermogen</u>
	€
Stand per 1 januari 2023	15.710
Resultaat boekjaar	849
Stand per 31 december 2023	<u>16.559</u>

Kortlopende schulden

5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Crediteuren	<u>-</u>	<u>648</u>

6 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>9.935</u>

7 Onderhanden projecten

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Ontvangen voorschotten van onderhanden projecten	<u>6.400</u>	<u>57.500</u>

8 Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Nog te betalen posten	<u>7.138</u>	<u>9.539</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

9 Opbrengsten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Opbrengst activiteiten	<u>95.003</u>	<u>178.056</u>

10 Inkoopwaarde omzet

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kostprijs activiteiten	<u>66.814</u>	<u>132.885</u>

11 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen	<u>15.923</u>	<u>20.410</u>

Lonen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Management fee	<u>15.923</u>	<u>20.410</u>

12 Afschrijvingen op materiële vaste activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>153</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>-</u>	<u>153</u>

13 Overige lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Verkoopkosten	3.069	583
Kantoorkosten	2.071	2.685
Algemene kosten	6.277	6.941
	<u>11.417</u>	<u>10.209</u>

Verkoopkosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Representatiekosten	2.677	283
Relatiegeschenken	250	-
Reclame- en advertentiekosten	142	-
Kosten sponsoring	-	300
	<u>3.069</u>	<u>583</u>

Stichting Happy Motion, Ouderkerk aan de Amstel

Kantoorkosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten automatisering	921	2.126
Telefoon- en faxkosten	644	559
Drukwerk	506	-
	<u>2.071</u>	<u>2.685</u>

Algemene kosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Accountants- en administratiekosten	4.360	4.041
Assurantiepremie	809	983
Abonnementen en contributies	606	1.429
Bankkosten	255	250
Advieskosten	122	247
Overige algemene kosten	125	-9
	<u>6.277</u>	<u>6.941</u>

Ouderkerk aan de Amstel, 15 februari 2024
Stichting Happy Motion

Het bestuur bevestigt hiermee dat zij kennis heeft genomen van de inhoud van de jaarrekening en tevens akkoord zijn met de inhoud ervan.

Mevrouw J.M. Boesten
Voorzitter

De heer E.C.W. Reij
Penningmeester

De heer V.C.M. Hermans
Secretaris