

Jaarrekening 2021

Stichting Zilver
Doedesstraat 53
3022 VCROTTERDAM

Inhoud

Samenstellingsverklaring	2
Resultaatvergelijking	3
Jaarrekening	4
Balans	5
Resultatenrekening	7
Grondslagen	8
Toelichting balans	9
Toelichting resultatenrekening	12
Overige toelichting	14
Bestemming resultaat	15

Aan de directie van:

Stichting Zilver
Doedesstraat 53
3022 VCROTTERDAM

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening 2021 van Stichting Zilver te ROTTERDAM is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening 2021 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW)². 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 Zilver. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat over 2021 € -1.758 (2020: € -4.064).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Omzet	103.417	100,0%	69.065	100,0%
Kostprijs van de omzet	-8.109	-7,8%	-761	-1,1%
Brutomarge	95.308	92,2%	68.304	98,9%
Baten uit eigen fondsenwerving	78.525	75,9%	70.042	101,4%
Totaal opbrengsten	173.833	168,1%	138.346	200,3%
Personeelskosten	3.175	3,1%	1.075	1,6%
Afschrijvingen	1.246	1,2%	987	1,4%
Huisvesting	8.716	8,4%	7.776	11,3%
Autokosten	5.994	5,8%	1.717	2,5%
Kantoorkosten	4.085	4,0%	3.233	4,7%
Verkoopkosten	933	0,9%	1.576	2,3%
Algemene kosten	6.232	6,0%	2.708	3,9%
Shelterfee en donaties	84.627	81,8%	67.183	97,3%
Transportkosten	33.205	32,1%	15.133	21,9%
Opvangkosten	29.440	28,5%	35.376	51,2%
Totaal kosten	177.653	171,8%	136.764	198,0%
Bedrijfsresultaat	-3.820	-3,7%	1.582	2,3%
Financiële baten & lasten	-546	-0,5%	-394	-0,6%
Resultaat voor belastingen	-4.366	-4,2%	1.188	1,7%
Mutaties reserves	2.608	2,5%	-5.252	-7,6%
Netto resultaat	-1.758	-1,7%	-4.064	-5,9%

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa			
Website	<u>583</u>		<u>783</u>
	583		783
Materiële vaste activa			
Inventaris	1.631		2.191
Vervoermiddelen	<u>2.764</u>		<u>800</u>
	4.395		2.991
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	500		2.014
Overige vorderingen	<u>1.833</u>		<u>2.221</u>
	2.333		4.235
Liquide middelen			
Rekening courant bank	3.468		2.849
Kruisposten	<u>1.742</u>		<u>57</u>
	5.210		2.906
	<u>12.521</u>		<u>10.915</u>

Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>	
PASSIVA				
Kapitaal				
Onverdeelde winst	<u>-1.758</u>		<u>-4.064</u>	
		-1.758		-4.064
Kapitaal	6.441		10.505	
Langlopende schulden				
Onderhandse leningen	<u>1.773</u>		<u>4.274</u>	
		1.773		4.274
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.263		0	
Overlopende passiva	<u>3.802</u>		<u>200</u>	
		6.065		200
		<u>12.521</u>		<u>10.915</u>

Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omzet	103.417	69.065
Kostprijs van de omzet	<u>-8.109</u>	<u>-761</u>
Brutomarge	95.308	68.304
Baten uit eigen fondsenwerving	78.525	70.042
Totaal opbrengsten	<u>173.833</u>	<u>138.346</u>
Personeelskosten	3.175	1.075
Afschrijvingen	1.246	987
Huisvesting	8.716	7.776
Autokosten	5.994	1.717
Kantoorkosten	4.085	3.233
Verkoopkosten	933	1.576
Algemene kosten	6.232	2.708
Shelterfee en donaties	84.627	67.183
Transportkosten	33.205	15.133
Opvangkosten	<u>29.440</u>	<u>35.376</u>
Totaal kosten	177.653	136.764
Bedrijfsresultaat	<u>-3.820</u>	<u>1.582</u>
Financiële baten & lasten	-546	-394
Resultaat	<u>-4.366</u>	<u>1.188</u>
Mutaties reserves	2.608	-5.252
Netto resultaat	<u><u>-1.758</u></u>	<u><u>-4.064</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Zilver, statutair gevestigd aan de Doedesstraat 53 in Rotterdam bestaat voornamelijk uit het herplaatsen van katten en honden uit buitenlandse asielen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

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.

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Immateriële vaste activa

Een overzicht van de immateriele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Website

Aanschaffingen	1.000
Cum. afschrijving	-217
Boekwaarde begin	<u>783</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-200
Mutaties	-200
Boekwaarde einde	<u><u>583</u></u>

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen	2.800
Cum. afschrijving	-609
Boekwaarde begin	<u>2.191</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-560
Mutaties	-560
Boekwaarde einde	<u><u>1.631</u></u>

Vervoermiddelen

Aanschaffingen	1.000
Cum. afschrijving	-200
Boekwaarde begin	<u>800</u>
(Des)investeringen	2.450
Afschrijvingen	-486
Mutaties	1.964
Boekwaarde einde	<u><u>2.764</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	500	2.014
	<u>500</u>	<u>2.014</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	0	388
Borg kantoor	1.833	1.833
	<u>1.833</u>	<u>2.221</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Bank Zilver NL32ABNA0857455540	3.468	2.849
	<u>3.468</u>	<u>2.849</u>
Kruisposten		
Kruisposten Dierendokters Rotterdam	1.742	57
	<u>1.742</u>	<u>57</u>
Onverdeelde winst	-1.758	-4.064
<u>Eigen vermogen</u>		
Kapitaal	6.441	5.252
	<u>6.441</u>	<u>5.252</u>
<u>Langlopende schulden</u>		
Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:		
Particuliere lening bestuur		
Boekwaarde begin		4.274
Aflossingen		-2.501
Mutaties		<u>-2.501</u>
Boekwaarde einde		<u><u>1.773</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	2.263	0
	<u>2.263</u>	<u>0</u>
Overlopende passiva		
Borg sterilisatie/castratie	2.942	200
Kruispost Mollie	860	0
	<u>3.802</u>	<u>200</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto-omzet		
Omzet - onbelast	103.417	69.065
	103.417	69.065
Inkopen		
Inkoop webshop en donatiegoederen	8.109	761
	8.109	761
Baten uit eigen fondsenwerving		
Donaties - algemeen	77.928	67.860
Donaties - Jasjesactie Oost Europa	0	2.161
Donaties - Overstroming Orihuela	0	21
Fondsenwerving	597	0
	78.525	70.042
Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	2.064	1.075
Overige vrijwilligerskosten	1.111	0
	3.175	1.075
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingen website	200	200
	200	200
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen inventaris	560	587
Afschrijving transportmiddelen	486	200
	1.046	787
Huisvesting		
Huur kantoor en opslagruimte	7.758	7.022
Overige huisvestingskosten	958	754
	8.716	7.776
Autokosten		
Autokosten	5.994	1.717
	5.994	1.717

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kantoorkosten		
Porto en administratiekosten	3.003	2.644
Kantoorbenodigdheden	377	398
Telefoon- en internetkosten	705	191
	<u>4.085</u>	<u>3.233</u>
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	360	1.300
Representatie	573	276
	<u>933</u>	<u>1.576</u>
Algemene kosten		
Website / webshop	911	290
Administratie/accountantskosten	5.282	2.418
Betalingsverschillen	39	0
	<u>6.232</u>	<u>2.708</u>
Shelterfee en donaties		
Asoka Orihuela	25.163	23.912
Asoka Castalla	21.137	16.728
Asoka San Vicente	11.808	2.450
Purr Paws	11.512	17.015
Overig Oost Europa	11.480	5.828
Overig Spanje	3.257	1.250
Shelterfee en donaties Kazanlak	270	0
	<u>84.627</u>	<u>67.183</u>
Transportkosten		
Transportkosten	33.205	15.133
	<u>33.205</u>	<u>15.133</u>
Opvangkosten		
NDG	89	809
Niet medisch	5.546	7.550
Medisch	14.502	15.126
Overig	9.303	11.891
	<u>29.440</u>	<u>35.376</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	546	394
	<u>546</u>	<u>394</u>
Mutaties reserves		
Overboeken resultaat	-2.608	5.252
	<u>-2.608</u>	<u>5.252</u>

Overige toelichting

Overige toelichting

Bestuursverslag

Het bestuur is onbezoldigd. Vrijwilligers ontvangen een wettelijk toegestane vergoeding, meestal uitgekeerd in natura. Bestuurders A. Faro, P. van der Tweel en C. Burgemeester hebben een vergoeding ontvangen voor het verzorgen en huisvesten van opvangdieren. In het jaar 2021 is er verder afgelost op de startlening van het bestuur. In 2021 is er tweedehands auto aangeschaft bedoeld voor vervoer van (donatie)goederen, voer en opvangdieren. Tevens wordt er gebruik gemaakt van een huurwagen voor vervoer van opvangdieren en grote hoeveelheden goederen. Wegens leveringsproblemen bij de vaste leverancier is de webshop aan het eind 2021 tijdelijk gesloten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen wordt het resultaat over 2021 volledig bij de overige reserves geboekt.