



KALO

Administraties - Belastingadvies

houdt uw zaken in balans

Stichting Energy4all
gevestigd te BEUNINGEN

Rapport inzake de
jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|--|--------|
| 1. Accountantsrapport | |
| 1.1 Opdracht | 2 |
| 1.2 Samenstellingsverklaring | 2 |
| 1.3 Algemeen | 2 |
| 1.4 Resultaten | 3 |
| 1.5 Financiële positie | 4 |
| 2. Jaarrekening | |
| 2.1 Balans per 31 december 2020 | 6 |
| 2.2 Staat van baten en lasten over 2020 | 8 |
| 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 11 |
| 2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020 | 14 |

Stichting Energy4all
Geison 27
6641 NW Beuningen

Beuningen, 9 maart 2021

Geacht bestuur,

1.1 Opdracht

Hiermede brengen wij conform opdracht verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening van de Stichting Energy4all.

1.2 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Energy4all te Beuningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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. Wij hebben u ondersteund bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 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 Energy4all.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

1.4 Resultaten

Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2020 en 2019 kunnen als volgt worden samengevat:

| | 2020 | | 2019 | |
|---------------------------------------|----------|--------|----------|-------|
| | € | % | € | % |
| Opbrengsten evenementen | 56.849 | 60,8 | 468.741 | 79,8 |
| Opbrengsten donaties en merchandising | 36.637 | 39,2 | 118.404 | 20,2 |
| Brutowinst | 93.486 | 100,0 | 587.145 | 100,0 |
| Huisvestingskosten | 2.390 | 2,6 | 2.309 | 0,4 |
| Verkoopkosten | 1.439 | 1,5 | 2.402 | 0,4 |
| Autokosten | - | - | 2.692 | 0,5 |
| Kantoorkosten | 3.698 | 4,0 | 5.094 | 0,9 |
| Algemene kosten | 13.891 | 14,9 | 14.152 | 2,4 |
| Personele kosten | - | - | 50.311 | 8,6 |
| Som der bedrijfslasten | 21.418 | 23,0 | 76.960 | 13,2 |
| Bedrijfsresultaat | 72.068 | 77,0 | 510.185 | 86,8 |
| Som der financiële baten en lasten | -445 | -0,5 | -603 | -0,1 |
| Resultaat voor besteding | 71.623 | 76,5 | 509.582 | 86,7 |
| Besteed aan doelstelling | -140.053 | -149,8 | -353.839 | -60,3 |
| Netto resultaat na besteding | -68.430 | -73,3 | 155.743 | 26,4 |

Opbrengsten betreft netto bedragen van evenementen, donaties en merchandising.

| | |
|--|------------|
| - positief resultaat voor besteding doelstelling | € 71.623 |
| toegevoegd aan bestemmingsreserve | |
| - gebruikt voor besteding doelstellingen | -€ 140.053 |
| Per saldo onttrokken aan de bestemmingsreserve | -€ 68.430 |

De continuïteitsreserve is in verband met het coronajaar ingezet voor de dekking van een deel van de kosten voor € 45.000

1.5 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

| | <u>31-12-2020</u> | | <u>31-12-2019</u> | |
|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | € | % | € | % |
| Activa | | | | |
| Vorraden | 13.880 | 3,9 | 7.460 | 1,7 |
| Vorderingen | 4.253 | 1,2 | 33.348 | 7,4 |
| Liquide middelen | <u>340.891</u> | <u>94,9</u> | <u>409.538</u> | <u>90,9</u> |
| | <u><u>359.024</u></u> | <u><u>100,0</u></u> | <u><u>450.346</u></u> | <u><u>100,0</u></u> |
| Passiva | | | | |
| Eigen vermogen | 280.510 | 78,1 | 393.940 | 87,5 |
| Kortlopende schulden | <u>78.514</u> | <u>21,9</u> | <u>56.406</u> | <u>12,5</u> |
| | <u><u>359.024</u></u> | <u><u>100,0</u></u> | <u><u>450.346</u></u> | <u><u>100,0</u></u> |

Analyse van de financiële positie

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar | | |
| Vorderingen | 4.253 | 33.348 |
| Liquide middelen | <u>340.891</u> | <u>409.538</u> |
| | 345.144 | 442.886 |
| Kortlopende schulden | <u>-78.514</u> | <u>-56.406</u> |
| | 266.630 | 386.480 |
| Liquiditeitsaldo | | |
| Voorraden | <u>13.880</u> | <u>7.460</u> |
| | 280.510 | 393.940 |
| Werkkapitaal | | |
| Vastgelegd op lange termijn | | |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>280.510</u> | <u>393.940</u> |
| Financiering | | |
| Eigen vermogen | <u>280.510</u> | <u>393.940</u> |

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Kalo



F.L.J.P. Looijschelder

2.1 Balans per 31 december 2020

| | | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| | | € | € |
| ACTIVA | | | |
| Vlottende activa | | | |
| <i>Voorraden</i> | | | |
| Voorraad Handelsgoederen | 1 | 13.880 | 7.460 |
| <i>Vorderingen</i> | | | |
| Handelsdebiteuren | 2 | 861 | 30.263 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3 | <u>3.392</u> | <u>3.085</u> |
| | | 4.253 | 33.348 |
| <i>Liquide middelen</i> | 4 | 340.891 | 409.538 |
| | | <u><u>359.024</u></u> | <u><u>450.346</u></u> |

De cijfers achter de omschrijving geven aan waar een uitsplitsing van de bedragen te vinden is vanaf pag. 11

| | <u>31 december 2020</u> | | <u>31 december 2019</u> | |
|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | | | | |
| | 5 | | | |
| Continuïteitsreserve | | 55.000 | | 100.000 |
| Bestemmingsreserve | | 293.940 | | 293.940 |
| Resultaat boekjaar | | <u>-68.430</u> | | <u>-</u> |
| | | 280.510 | | 393.940 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 6 | 826 | | 515 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 7 | 2.755 | | 2.755 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 8 | <u>74.933</u> | | <u>53.136</u> |
| | | 78.514 | | 56.406 |
| | | <u>359.024</u> | | <u>450.346</u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

| | | 2020 | 2019 |
|---|----|-----------------------|-----------------------|
| | | € | € |
| Opbrengsten evenementen | 9 | 56.849 | 468.741 |
| Opbrengsten donaties en merchandising | 10 | <u>36.637</u> | <u>118.404</u> |
| Brutowinst | | 93.486 | 587.145 |
| Overige bedrijfskosten | 11 | <u>21.418</u> | <u>76.960</u> |
| Bedrijfsresultaat | | 72.068 | 510.185 |
| Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 12 | 8 | 42 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 13 | <u>-453</u> | <u>-645</u> |
| Som der financiële baten en lasten | | <u>-445</u> | <u>-603</u> |
| Resultaat voor besteding | | 71.623 | 509.582 |
| Besteed aan doelstelling | 14 | <u>-140.053</u> | <u>-353.839</u> |
| Netto resultaat na besteding | | <u><u>-68.430</u></u> | <u><u>155.743</u></u> |

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Energy4all is feitelijk en statutair gevestigd op Geison 27, 6641 NW te Beuningen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09159641.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en 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

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij

de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Bij de opbrengsten gaat het om de netto bedragen. De opbrengst minus de kosten van een bepaald project.

Overige bedrijfskosten

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

Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

Flottende activa

Vorraden

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Voorraad Handelsgoederen | | |
| Voorraad heartseats | 4.800 | - |
| Voorraad sportkleding | 3.280 | 3.110 |
| Voorraad knuffels | 2.100 | 2.500 |
| Voorraad kerstkaarten | 1.250 | 1.250 |
| Voorraad bidons | 1.000 | - |
| Voorraad tasjes | 700 | - |
| Voorraad bedels | 600 | 600 |
| Voorraad pennen | 150 | - |
| | <u>13.880</u> | <u>7.460</u> |

Vorderingen

2 Handelsdebiteuren

| | | |
|----------------------------------|------------|---------------|
| Vorderingen op handelsdebiteuren | <u>861</u> | <u>30.263</u> |
|----------------------------------|------------|---------------|

De vordering debiteuren loopt terug van € 30.263 naar € 861.

In verband met onzekerheid vanwege coronamaatregelen zijn er in 2020 geen facturen verzonden voor Forza '21. Hierdoor is het openstaande bedrag voor de debiteuren laag.

Verder heeft er een afboeking van € 4.523 plaatsgevonden van oninbare debiteuren.

3 Overige vorderingen en overlopende activa

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Waarborgsom | 1.350 | 1.350 |
| Vooruitbetaalde kosten Forza 2020 | 1.670 | 1.314 |
| Nog te ontvangen omzet | - | 200 |
| Vooruitbetaalde algemene kosten | 364 | 179 |
| Rente bank | 8 | 42 |
| | <u>3.392</u> | <u>3.085</u> |

4 Liquide middelen

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Rabobank 1170.41.203 | 98.809 | 190.090 |
| Rabobank 1477.294.503 | 83.069 | 83.061 |
| ING Bank 004303 spaarrekening | 110.277 | 110.243 |
| ING Bank 004303 | 47.206 | 26.125 |
| Overlopende kruisposten | 1.530 | 19 |
| | <u>340.891</u> | <u>409.538</u> |

Passiva

5 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

| | Continuïteits- reserve | Overige re- serve | Bestemmings- reserve | Resultaat boekjaar | Totaal |
|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------|
| | € | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2020 | 100.000 | 155.743 | 138.197 | - | 393.940 |
| Uit resultaatverdeling | - | -155.743 | 155.743 | - | - |
| Resultaat boekjaar voor besteding aan doelstelling | - | - | - | 71.623 | 71.623 |
| Besteed aan doelstelling in 2020 | - | - | - | -140.053 | -140.053 |
| Organisatiekosten 2020 ten laste van de reserve | -45.000 | - | - | - | -45.000 |
| Stand per 31 december 2020 | 55.000 | - | 293.940 | -68.430 | 280.510 |

Het resultaat van het boekjaar wordt in 2020 ten laste van de bestemmingsreserve gebracht.

Informatieverschaffing over eigen vermogen

De continuïteitsreserve bedraagt per 1 januari 2020 € 100.000
 - Deels gebruikt ter dekking organisatiekosten
 i.v.m coronapandemie -€ 45.000
 De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2020 € 55.000

De bestemmingsreserve bedraagt per 1 januari 2020 € 293.940
 - gebruikt voor besteding doelstellingen -€ 140.053
 - positief resultaat voor besteding doelstelling
 en toegevoegd aan bestemmingsreserve € 71.623

De bestemmingsreserve bedraagt per 31 december 2020 € 220.710

o.b.v. besluit Raad van Toezicht op maart 2021.

De bestemmingsreserve heeft als doelstelling : Het leveren van bijdragen aan het medicijnonderzoek.

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>826</u> | <u>515</u> |
| 7 Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>2.755</u> | <u>2.755</u> |
| 8 Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Vooruitontvangen deelnemersbijdragen Forza | - | 29.924 |
| Vooruitontvangen donaties Forza | 71.250 | 19.279 |
| Bankrente en -kosten | 36 | 102 |
| Interimkosten | <u>3.647</u> | <u>3.831</u> |
| | <u>74.933</u> | <u>53.136</u> |

De vooruitontvangen donaties van Forza komen op de balans en worden geboekt bij de opbrengsten van Forza in 2021. De bedragen spreken voor zich.

Er zijn geen facturen verzonden voor deelname aan Forza '21

2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|---------------|----------------|
| | € | € |
| 9 Opbrengsten evenementen | | |
| Opbrengst Forza4Energy4All | - | 172.128 |
| Opbrengst Heartparade | - | 90.474 |
| Opbrengst Dam tot Damloop | - | 8.866 |
| Opbrengst digitale collecte | 4.055 | - |
| Opbrengst Overige evenementen | 20.280 | 197.273 |
| Opbrengst MITO estafette | <u>32.514</u> | <u>-</u> |
| | <u>56.849</u> | <u>468.741</u> |
| Bij de opbrengsten gaat het om de netto bedragen | | |
| 10 Opbrengsten donaties en merchandising | | |
| Opbrengst Donaties | 36.191 | 118.218 |
| Opbrengst Merchandising | <u>446</u> | <u>186</u> |
| | <u>36.637</u> | <u>118.404</u> |
| 11 Overige bedrijfskosten | | |
| Huisvestingskosten | 2.390 | 2.309 |
| Verkoopkosten | 1.439 | 2.402 |
| Autokosten | - | 2.692 |
| Kantoorkosten | 3.698 | 5.094 |
| Algemene kosten | 13.891 | 14.152 |
| Personele kosten | <u>-</u> | <u>50.311</u> |
| | <u>21.418</u> | <u>76.960</u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur extrabox selfstorage | 2.390 | 2.278 |
| Kleine aanschaffingen | <u>-</u> | <u>31</u> |
| | <u>2.390</u> | <u>2.309</u> |

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Verkoopkosten | | |
| Representatiekosten | 1.323 | 2.321 |
| Reclame en advertentiekosten | - | 81 |
| Reis- en verblijfkosten | <u>116</u> | <u>-</u> |
| | <u><u>1.439</u></u> | <u><u>2.402</u></u> |
| Autokosten | | |
| Brandstof auto's | - | 359 |
| Onderhoudkosten auto's | - | 1.589 |
| Verzekering, motorrijtuigenbelasting | <u>-</u> | <u>744</u> |
| | <u><u>-</u></u> | <u><u>2.692</u></u> |
| Kantoorkosten | | |
| Druk werk en portiekosten | 2.292 | 3.704 |
| Kosten automatisering | 860 | 711 |
| Telefoon- en internetkosten | 172 | 315 |
| Kantoorbenodigdheden | - | 206 |
| Overige kantoorkosten | <u>374</u> | <u>158</u> |
| | <u><u>3.698</u></u> | <u><u>5.094</u></u> |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 8.106 | 8.731 |
| Kosten actieplatform | 5.082 | 5.082 |
| Algemene verzekeringen | 602 | 260 |
| Abonnementen en contributies | <u>101</u> | <u>79</u> |
| | <u><u>13.891</u></u> | <u><u>14.152</u></u> |
| Personele kosten | | |
| Interim Management | <u><u>-</u></u> | <u><u>50.311</u></u> |

De continuïteitsreserve is vanwege het coronajaar ingezet voor de dekking van de volgende kosten:

| | |
|--|----------|
| Personele kosten – interim management - | € 44.242 |
| Algemene kosten – deels - | € 758 |
| Totale onttrekking aan de continuïteitsreserve | € 45.000 |

Som der financiële baten en lasten

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| | € | € |
| 12 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Ontvangen bankrente | <u>8</u> | <u>42</u> |
| 13 Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Bankrente en -kosten | <u>453</u> | <u>645</u> |
| 14 Besteed aan doelstelling | | |
| Besteding onderzoek BMO R&D | -137.537 | -351.766 |
| Promotiekosten / Awareness | -2.516 | -2.005 |
| Kosten mijn dag | <u>-</u> | <u>-68</u> |
| | <u>-140.053</u> | <u>-353.839</u> |

Mijn dag is een activiteit op basis van het beleidsplan.