

**Stichting Climates  
Amsterdam  
inzake de jaarrekening 2023**

## Inhoudsopgave

## Pagina

### A Financieel verslag

1	Opdracht	2
---	----------	---

### B Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2023	3
2	Winst- en verliesrekening over 2023	5
3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	7
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023	9

De bestuurders van  
Stichting Climates  
Pieter Cornelisz Hoofstraat 158-H  
1071 CH Amsterdam

Datum: 31 oktober 2024

Behandeld door: D. Brouwer  
Rapportnummer: 15.64.2022

## 1 Opdracht

Geachte bestuurders,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het opstellen van de jaarrekening van de vennootschap brengen wij hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2023.

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Climates te Amsterdam opgesteld op basis van door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming.

### *Werkzaamheden*

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Helderblauw Advies B.V.

namens deze  
Dennis Brouwer

## 1 Balans per 31 december 2023

### ACTIVA

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris		2.863		0
<b>Financiële vaste activa</b>				
Kapitaal Soilmates SL		3.000		3.000
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen		54.000		0
<b>Liquide middelen</b>		32.812		72.591
		<u>92.675</u>		<u>75.591</u>



## 2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Donaties en giften	35.902		72.601	
Kostprijs omzet	-13.795		0	
<b>Brutomarge</b>		22.107		72.601
Afschrijvingen	241		0	
Kantoorkosten	542		0	
Algemene kosten	1.583		26.555	
		-2.366		-26.555
<b>Bedrijfsresultaat</b>		19.741		46.046
Financiële baten en lasten		-174		-53
<b>Resultaat voor belastingen</b>		19.567		45.993

### **3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### **Waarderingsgrondslagen voor de balans**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden lineair berekend.

##### *Vorderingen*

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

##### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

##### *Algemeen*

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld.

##### *Netto omzet*

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen, exclusief omzetbelasting.

##### *Bedrijfskosten*

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

##### *Afschrijvingen*

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

##### *Financieel resultaat*

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

## 4 Toelichting op de balans per 31 december 2023

### VASTE ACTIVA

#### Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Mutaties</u>	
Investeringen	3.104
Afschrijvingen	-241
	<u>2.863</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>	
Aanschaffingswaarde	3.104
Cumulatieve afschrijving	-241
	<u>2.863</u>

#### Financiële vaste activa

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
	€	€
<b>Overige effecten</b>		
Kapitaal Soilmates SL	3.000	3.000
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen

##### Overige vorderingen

Voorschot aankoop grond	<u>54.000</u>	<u>0</u>
-------------------------	---------------	----------

##### Liquide middelen

ABN-AMRO	<u>32.812</u>	<u>72.591</u>
----------	---------------	---------------

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Reserve	65.560	45.993

**Reserves**

Het voorstel winstbestemming is reeds in de balans ultimo 2023 verwerkt.

	2023	2022
	€	€
Stand per 15 juni	45.993	0
Bij: uit resultaatbestemming	19.567	45.993
Stand per 31 december	65.560	45.993

**LANGLOPENDE SCHULDEN**

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
<b>Langlopende schulden</b>		
Leningen Mula Spanje B.V.	25.000	0

**KORTLOPENDE SCHULDEN****Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting	1.722	0
----------------	-------	---

**Overige schulden**

Nog te storten kapitaal Soilmates SL	0	3.000
Rekening-courant de heer Van Hemert	43	43
	43	3.043

**Overlopende passiva**

Kosten terrein La Mula	0	25.000
Notariskosten	0	624
Advieskosten	0	581
Administratiekosten	350	350
	350	26.555

## 5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023

	2023	2022
<b>Ontvangsten</b>	€	€
Donaties en giften	17.132	72.601
Omzet verkoop bomen	18.770	0
	<u>35.902</u>	<u>72.601</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop geplante bomen	<u>13.795</u>	<u>0</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>241</u>	<u>0</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>241</u>	<u>0</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoeften	235	0
Telefoon	82	0
Overige kantoorkosten	225	0
	<u>542</u>	<u>0</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Voorschot grondbewerking Mula	0	25.000
Administratiekosten	1.289	350
Advieskosten	0	581
Notariskosten	0	624
Klein materiaal	294	0
	<u>1.583</u>	<u>26.555</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente rekening-courant bankiers	<u>174</u>	<u>53</u>

**ONDERTEKENING**

Voor akkoord:

Stoevenbeld, Anne Marisjka ,



Visser, Gerardus Leonardus Maria



Van Iterson-Bakker, Nathalie Jacoba



## 6 Overige gegevens

### 6.1 Deskundigenonderzoek

Ingevolge artikel 396 lid 1 Boek 2 BW is Stichting Climates vrijgesteld van de in artikel 393 Boek 2 BW voorgeschreven accountantscontrole.

### 6.2 Statutaire bepaling inzake de bestemming van de winst

De winstbestemming vindt plaats overeenkomstig de statuten. Daarin is bepaald dat het bestuur vaststelt welk deel van de winst wordt toegevoegd aan de reserves. Het resterende bedrag van de winst staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders met dien verstande dat niet eerder winst kan worden uitgekeerd zolang de verliezen van voorgaande jaren niet zijn aangezuiverd.

### 6.3 Voorstel winstbestemming

Het voorstel luidt om het resultaat over 2023 als volgt te bestemmen:

	€
Toevoeging aan de overige reserves	<u>19.567</u>