

Stichting Caritas et Amor  
Bleiswijk

Rapport inzake  
jaarstukken 2023

18 juli 2024

## Inhoud

Blad

Jaarstukken 2023 .....	3
Jaarrekening .....	4
Balans per 31 december 2023 .....	5
Winst- en verliesrekening over 2023 .....	6
Toelichting op de jaarrekening .....	7

## **Jaarstukken 2023**

- Jaarrekening

## **Jaarrekening**

- Balans
- Winst- en verliesrekening
- Toelichting op de jaarrekening

## Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2023</u>	
		€
<b>Actief</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	600.000	
Financiële vaste activa	<u>40</u>	
		600.040
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	75.307	
Liquide middelen	<u>663</u>	
		<u>75.970</u>
		<u><u>676.010</u></u>
<b>Passief</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		(191.471)
<b>Langlopende schulden</b>		676.680
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		190.801
		<u><u>676.010</u></u>

## Winst- en verliesrekening over de periode 7 november 2022 tot en met 31 december 2023

	<u>7-11-2022 t/m 31-12-2023</u>	
		€
Ontvangen giften		-
Uitgaven tbv Gurasada Park	81.570	
Afwaardering vordering	80.000	
Overige kosten	<u>9.201</u>	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>170.771</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		(170.771)
Rentelasten		<u>(20.700)</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>(191.471)</u></u>

## **Toelichting op de jaarrekening**

### **Algemeen**

De stichting is opgericht in november 2022 en staat ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 88093751.

Het bestuur van de stichting bestaat uit 3 gezamenlijk bevoegde bestuursleden, te weten de heer M.O. Houweling, de heer N. Versteeg en de heer B.J. Van Vliet.

### **Doel Stichting :**

De Stichting heeft ten doel om bij te dragen aan de kwaliteit van leven van mensen en het bevorderen van hun algehele welzijn middels het aanbieden van mogelijkheden tot ontspanning en recreatie, het bedenken van oplossingen en het geven van educatie, het delen van kennis, het aanbieden van kennis, het ondersteunen van projecten om de gezondheid van mensen te verbeteren en, mogelijk maken/ondersteunen van onderwijs en educatie, waardoor op positieve wijze hun sociale-, economische-, omgevings- en algehele gezondheid en welzijn wordt bevorderd en waarbij en waardoor de interactie binnen families, gezinnen, vrienden en hun lokale leefomgeving op voornoemde punten wordt gestimuleerd en bevorderd, waartoe tevens het verwerven van registergoederen, zoals scholen, parken, gronden en opleidingscentra kunnen behoren. Alles in de ruimste zin van het woord en hetgeen daarmee in de ruimste zin verband houdt en daartoe behoort of daartoe bevorderlijk kan zijn en dit niet alleen in Nederland maar over de gehele wereld.

De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- het opzetten/ondersteunen van projecten op het gebied van educatie, onderwijs en ontspanning en recreatie, het mogelijk maken van projecten op het gebied van educatie, onderwijs en ontspanning en recreatie;
- het opzetten/ondersteunen en/of begeleiden van projecten waardoor de interactie binnen families, gezinsleden en vrienden gestimuleerd zal worden en de interactie tussen families en gezinsleden met hun lokale leefomgeving wordt gestimuleerd en bevorderd;
- het opzetten/ondersteunen van projecten ten behoeve van verbetering van gezondheid van mensen;
- het financieel of anderszins ondersteunen en/of mede uitvoeren van projecten van derden op genoemde gebieden;
- het geven van voorlichting en trainingen op genoemde gebieden;
- het samenwerken met andere organisaties die werkzaam zijn op voornoemde gebieden.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.  
Baten worden slechts opgenomen voor zover deze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien deze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## **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 verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen 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.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen 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.

### **Langlopende en kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### **Baten**

De ontvangen giften worden als bate verantwoord zodra zij zijn toegezegd of ontvangen zijn.

### **Lasten**

Zowel de kosten ten behoeve van Gurasada Park als de overige kosten worden verantwoord in het jaar dat deze gemaakt zijn.

## Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Totaal</u>
	€
Per 31 december 2023:	
Aanschafwaarde Grond Gurasada Park	600.000
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde	<u><u>600.000</u></u>

Over de grond wordt niet afgeschreven.

### Financiële vaste activa

	<u>2023</u>
	€
Aandelen Gurasada Park srl	40
Lening Gurasada Park srl	-
	<u><u>40</u></u>

De nominale waarde van de aandelen Gurasada Park srl bedraagt RON 200 (ca. EUR 40).

Bij de overname van de aandelen Gurasada Park srl is tevens een door de vorige eigenaar verstrekte lening overgenomen. Gezien de financiële status van Gurasada Park srl is deze vordering volledig voorzien.

De lening bedraagt nominaal RON 548.264 (ca. EUR 110.042) en is destijds inclusief de aandelen in Gurasada Park srl overgenomen van de vorige eigenaar voor een bedrag van EUR 80.000. De voorziening bedraagt derhalve ook EUR 80.000.

### Overige vorderingen

	<u>2023</u>
	€
Vordering Gurasada Park srl	74.627
Overige vorderingen	680
	<u>75.307</u>

### Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

	<u>2023</u>
	€
Stand begin boekjaar	-
Resultaat boekjaar	<u>(191.471)</u>
Stand per 31 december	<u>(191.471)</u>

Een negatief resultaat zal ten laste van het vermogen worden gebracht. Positieve resultaten zullen aan het vermogen worden toegevoegd.

### Langlopende schulden

	<u>Stand per</u> <u>begin boekjaar</u>	<u>Mutaties in</u> <u>2023</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2023</u>
	€	€	€
Lening M Houweling Beheer BV	0	500.000	500.000
Lening C Houweling Beheer BV	0	86.680	86.680
Lening Houweling Holding BV	0	90.000	90.000
	<u>0</u>	<u>676.680</u>	<u>676.680</u>

#### Lening M Houweling Beheer BV

Ten behoeve van de aankoop van de grond van Gurasada Park en de aandelen en lening Gurasada Park srl heeft M Houweling Beheer een lening verstrekt. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2025 en een rente van 3%. Tussentijdse aflossingen zijn toegestaan.

#### Lening C Houweling Beheer BV

Ten behoeve van de aankoop van de grond van Gurasada Park en de aandelen en lening Gurasada Park srl heeft C Houweling Beheer een lening verstrekt. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2025 en een rente van 3%. Tussentijdse aflossingen zijn toegestaan.

Lening Houweling Holding BV

Ten behoeve van de aankoop van de grond van Gurasada Park en de aandelen en lening Gurasada Park srl heeft Houweling Holding een lening verstrekt. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2025 en een rente van 3%. Tussentijdse aflossingen zijn toegestaan.

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<u>31-12-2023</u>
	€
RC M Houweling Beheer BV	15.000
RC MH Management BV	91.909
RC C Houweling Beheer BV	2.600
RC Houweling Holding BV	66.582
RC Houweling Logistics BV	8.010
RC Houweling International BV	6.700
	<u>190.801</u>

De kortlopende schulden hebben in principe een looptijd korter dan één jaar.

**Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

## **Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening**

### **Ontvangen giften**

Dit boekjaar zijn er geen giften ontvangen.

### **Lasten**

*Kosten ten behoeve van Gurasada Park* EUR 81.570

Dit betreffen gemaakte kosten ten behoeve van het opknappen en onderhouden van Gurasada Park welke de stichting in 2023 voor haar rekening genomen heeft.

*Afwaardering vordering* EUR 80.000

Dit betreft de afwaardering van de lening op Gurasada Park srl welke van de vorige eigenaren is overgenomen ten tijde van de overname van de aandelen Gurasada Park srl.

*Overige kosten* EUR 9.201

Dit betreffen voornamelijk gemaakte juridische kosten.

**Financiële baten en lasten**

	7-11-2022 t/m 31-12-2023
	€
Financiële baten	681
Financiële lasten	<u>21.381</u>
	<u>(20.700)</u>
<u>Financiële baten</u>	
Rente Leningen Gurasada Park srl	681
	<u>681</u>
<u>Financiële lasten</u>	
Rente Leningen	20.300
Rente Rekening Courant Schulden	1.081
	<u>21.381</u>

## **Overige toelichtingen**

### **Gebeurtenissen na balansdatum.**

In juni 2024 is aan de stichting de ANBI status toegekend.

## **Ondertekening van de jaarrekening**

Bleiswijk, 18 juli 2024

Directie:

M.O. Houweling

B.J. van Vliet

N. Versteeg