

Stichting Vinylplaatjes



2023

CijferMeester.nl

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Financiële positie	4
Bespreking van de resultaten	5
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2023	6
Staat van baten en lasten 2023	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	13
Bijlagen	
Overzicht omzetbelasting	15



CijferMeester de Kleine Meierij

Abdijstraat 12
5473 AE Heeswijk-Dinther

T 0413 - 76 39 21

E m.devisser@cijfermeester.nl

E g.staring@cijfermeester.nl

W cijfermeester.nl/heeswijk-dinther

Stichting Vinylplaatjes
T.a.v. het bestuur
Plein 1969 11b
5473 CA HEESWIJK-DINTHER

Heeswijk-Dinther, 6 juni 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de door u bestuurd stichting.

Opdracht

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2023 van Stichting Vinylplaatjes gevestigd aan de Plein 1969 11b te Heeswijk-Dinther.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 7 maart 2023 opgericht en heeft met name als doelstelling:

- Winkels in audio- en video-opnamen
- Maken en uitgeven van geluidsopnamen

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te onder dossiernummer 89480392 en is statutair gevestigd te Heeswijk-Dinther.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2023

Voorzitter: de heer P.A.J.F. van der Heijden
Secretaris: de heer P.A.J.F. van der Heijden
Penningmeester: de heer P.A.J.F. van der Heijden

Hoogachtend,

CijferMeester de Kleine Meierij

Samensteller: bc. M.A.M. de Visser

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

31-12-2023

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen	25.211
Vorderingen en overlopende activa	427
Vorraden	78.067

Werkkapitaal

103.705

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	2.316
------------------------	-------

Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen

106.021

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	6.021
Langlopende schulden	100.000

106.021

2023

Toename voorraden	78.067
Toename vorderingen en overlopende activa	427
Toename liquide middelen	25.211

103.705

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kan het resultaat over 2023 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2023	
	€	In % van de baten
Baten	30.302	100,0
Directe lasten	-12.999	-42,9
Baten -/- directe lasten	17.303	57,1
Afschrijvingskosten	122	0,4
Overige bedrijfskosten	7.910	26,1
Som der exploitatielasten	8.032	26,5
Exploitatieresultaat	9.271	30,6
Financiële baten en lasten	-3.250	-10,7
Resultaat	6.021	19,9

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Balans per 31 december 2023

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>2.316</u>	2.316
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	2		
Grond- en hulpstoffen		<u>78.067</u>	78.067
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten		<u>427</u>	427
Liquide middelen	4		<u>25.211</u>
			<u>106.021</u>

		PASSIEF	
<i>(in euro's)</i>			
	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		<u>6.021</u>	6.021
Langlopende schulden	6		
Overige langlopende schulden		<u>100.000</u>	100.000
			<u><u>106.021</u></u>

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Staat van baten en lasten 2023

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2023</u>	
Baten	7	30.302	
Directe lasten	8	-12.999	
Baten -/- directe lasten			17.303
Afschrijvingskosten	9	122	
Overige bedrijfskosten:	10		
Overige personeelskosten		165	
Administratie- en advieskosten		138	
Kantoorkosten		2.337	
Verkoopkosten		4.150	
Algemene kosten		1.120	
Som der exploitatielasten			8.032
Exploitatieresultaat			9.271
Rentelasten en soortgelijke kosten		-3.250	
Financiële baten en lasten	11		-3.250
Resultaat			6.021

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving****Informatie over de rechtspersoon**Naam

Stichting Vinylplaatjes

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Heeswijk-Dinther

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

89480392

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 4763 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

- Winkels in audio- en video-opnamen
- Maken en uitgeven van geluidsopnamen

Vestigingsadres

Plein 1969 11b
5473 CA Heeswijk-Dinther

Algemene grondslagen voor verslaggevingAlgemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passivaActiva en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa*Inventaris*

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**Voorraden*Grond- en hulpstoffen*

De grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus een opslag voor inkoop- en opslagkosten, dan wel - indien lager - de marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaatBaten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Inventaris

Overzicht mutaties 2023

Stand 31 december 2022

Investeringen

Afschrijvingen

Stand 31 december 2023

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2023

Aanschafwaarden

Afschrijvingen

-

2.438

-122

2.316

2.438

-122

2.316

VLOTTENDE ACTIVA

2) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden

Gereed product

Nadere specificatie van de voorraden

Gereed product

Voorraad 2e hands

Voorraad nieuw

31-12-2023

78.067

37.405

40.662

78.067

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting

427

427

4) Liquide middelen

Bank

25.211

Stichting Vinylplaatjes
gevestigd te Heeswijk-Dinther

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

31-12-2023

6.021

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 07-03-2023	Opnames minus stortingen 2023	Resultaat over de periode 2023	Eindkapitaal op 31-12-2023
Stichting Vinylplaatjes	-	-	6.021	6.021

Recapitulatie van de langlopende schulden

Overige langlopende schulden

31-12-2023

100.000

Nadere specificatie en verloop van de langlopende schulden

	Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2022	Nieuwe lening gedurende 2023	Aflossing gedurende 2023	Aflossings- verplichting komende jaar	Langlopende schuld per 31-12-2023
Lening Grimlock B.V.	-	100.000	-	-	100.000

De lening wordt in 2028 ineens afgelost. Rente 6.5%.

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)***7) Baten**

Omzet

202330.302**8) Directe lasten**

Kostprijs van de omzet

12.999*Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen***Omzet**

Omzet

16.485

Donaties

12.000

Omzet buitenland

1.817

30.302**Kostprijs van de omzet**

Kostprijs van de omzet BTW

77.645

Kostprijs van de omzet particulieren

12.896

Kostprijs van de omzet binnen EU

525

Mutatie voorraad

-78.06712.999**Gemiddeld aantal werknemers***Toelichting*

Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.

9) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

122*Nadere specificatie van de afschrijvingskosten***Afschrijving op materiële vaste activa**

Afschrijvingskosten inventaris

122

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)***10) Overige bedrijfskosten**

	2023
Overige personeelskosten	165
Administratie- en advieskosten	138
Kantoorkosten	2.337
Verkoopkosten	4.150
Algemene kosten	1.120
	7.910

*Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten***Overige personeelskosten**

Bedrijfs- / werkkleding	165
-------------------------	------------

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten	138
---------------------	------------

Kantoorkosten

Porti	1.203
Kleine aanschaffingen inventaris	1.057
Contributies, abonnementen, KvK	77
	2.337

Verkoopkosten

Websitekosten	150
Sponsoring	4.000
	4.150

Algemene kosten

Verpakkingsmateriaal	18
Bankkosten en koersverschillen	1.107
Overige algemene kosten	-5
	1.120

11) Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.250
Per saldo een last	-3.250

*Nadere specificatie van de financiële baten en lasten***Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rentelasten lening o/g	3.250
------------------------	--------------

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

Overzicht omzetbelasting

De nadere specificatie van de omzetbelasting luidt:

(in euro's)

	<u>Omzet / waarde/ vergoeding / marge</u>	<u>Omzetbelasting</u>
	exclusief omzetbelasting	
<u>Binnenland</u>		
1 Door mij verrichte leveringen/diensten		
1a Belast met 21%	16.485	3.461
1b Belast met 9%	-	-
1c Overige tarieven, behalve 0%	-	-
1d Privé-gebruik	-	-
1e Belast met 0% niet bij mij belast	-	-
2 Aan mij verrichte leveringen/diensten		
2a Heffing verlegd naar mij	-	-
<u>Buitenland</u>		
3 Door mij verrichte leveringen		
3a Buiten de EU	-	
3b Binnen de EU	1.817	
3c Installatie/afstandsverkopen binnen EU	-	
4 Aan mij verrichte leveringen		
4a Van buiten de EU	-	-
4b Verwerving van goederen uit de EU	545	114
<u>Berekeningen totaal</u>		
5 Berekening totaal		
5a Subtotaal		3.575
5b Voorbelasting		-17.440
5c Subtotaal		-13.865
5d Kleine-ondernemersregeling		-
5e Schatting vorige aangifte(n)		-
5f Schatting deze aangifte		-
5g Totaal terug te vragen		-13.865

Stichting Vinylplaatjes

gevestigd te Heeswijk-Dinther

Overzicht omzetbelasting

De nadere specificatie van de omzetbelasting luidt:

(in euro's)

	Omzetbelasting
5g Totaal terug te vragen	-13.865
<u>Aangegeven per 31 december 2023</u>	
1e kwartaal	-
2e kwartaal	-
3e kwartaal	-13.439
4e kwartaal	-426
	-13.865
Alsnog af te dragen	-