



RAPPORT
INZAKE DE JAARREKENING 2022
VAN
STICHTING INSCHRIJVING OP NAAM
TE UTRECHT





INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Resultaat	4
3	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	10
2	Winst-en-verliesrekening over 2022	11
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	14
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	16





VERSLAG



Aan het bestuur van
Stichting Inschrijving Op Naam
Mercatorlaan 1200
3502 LB Utrecht

Administratie Partners B.V.
Wiersedreef 26
3433 ZX Nieuwegein
Tel.: 030 6081615
info@administratie-partners.nl
www.administratie-partners.nl

Kenmerk 2022
Behandeld door A.H.P.
Datum 1 mei 2023

Geachte heer Kanters,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

De jaarrekening van Stichting Inschrijving Op Naam te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) bij rechtspersonen of in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, bij natuurlijke personen. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.



De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.



2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2022 bedraagt negatief € 1.974 tegenover € 88.605 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	805.842	100,0	738.085	100,0	67.757
Kosten					
Personeelskosten	178.815	22,2	197.291	26,7	-18.476
Overige bedrijfskosten	626.099	77,7	449.525	61,0	176.574
	804.914	99,9	646.816	87,7	158.098
Bedrijfsresultaat	928	0,1	91.269	12,3	-90.341
Financiële baten en lasten	-3.003	-0,4	-2.514	-0,3	-489
Buitengewone baten	101	-	146	-	-45
Buitengewone lasten	-	-	-296	-	296
Buitengewoon resultaat	101	-	-150	-	251
Resultaat	-1.974	-0,3	88.605	12,0	-90.579



2.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2022		
	€	€	
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>			
Toename bruto-omzetresultaat	67.757		
Afname lonen en salarissen	18.476		
Afname algemene kosten	7.712		
Toename rentebaten en soortgelijke opbrengsten	80		
Toename buitengewoon resultaat	251		
			94.276
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>			
Toename kantoorkosten	183.443		
Toename verkoopkosten	843		
Toename rentelasten en soortgelijke kosten	569		
			184.855
Afname resultaat			-90.579

2.3 Som van de bedrijfslasten

De kosten stegen in totaliteit met 24,4%.
Per kostensoort geldt het volgende:

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Personeelskosten	178.815	22,2	197.291	30,5	-18.476
Overige bedrijfskosten	626.099	77,8	449.525	69,5	176.574
	804.914	100,0	646.816	100,0	158.098



3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	61.831	7,1	18.342	2,4
Liquide middelen	814.146	92,9	754.981	97,6
	<u>875.977</u>	<u>100,0</u>	<u>773.323</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen	655.333	74,8	657.307	85,0
Kortlopende schulden	220.644	25,2	116.016	15,0
	<u>875.977</u>	<u>100,0</u>	<u>773.323</u>	<u>100,0</u>



Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	655.333	657.307
	<u>655.333</u>	<u>657.307</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	61.831	18.342
Liquide middelen	814.146	754.981
	<u>875.977</u>	<u>773.323</u>
Af: kortlopende schulden	220.644	116.016
	<u>220.644</u>	<u>116.016</u>
Werkkapitaal	<u>655.333</u>	<u>657.307</u>

3.1 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>Mutatie</u>
	€	€	€
Vorderingen	61.831	18.342	43.489
Liquide middelen	814.146	754.981	59.165
Kortlopende schulden	220.644	116.016	104.628
	<u>655.333</u>	<u>657.307</u>	<u>-1.974</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichting te geven.

Hoogachtend,

ADMINISTRATIE PARTNERS B.V.

A.H. Prins



JAARREKENING





1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Handelsdebiteuren		25.647		2.478
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		35.410		14.280
Overige vorderingen en overlopende activa		774		1.584
		<u>61.831</u>		<u>18.342</u>
Liquide middelen	(2)	814.146		754.981
		<u>875.977</u>		<u>773.323</u>



	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen (3)				
Vermogen		655.333		657.307
Kortlopende schulden (4)				
Gelden onderweg		-		11.372
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		107.988		55.114
Overige schulden en overlopende passiva		112.656		49.530
		<u>220.644</u>		<u>116.016</u>
		<u>875.977</u>		<u>773.323</u>



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(56)		805.842		738.085
Kosten					
Personeelskosten	(7)	178.815		197.291	
Overige bedrijfskosten	(8)	626.099		449.525	
			804.914		646.816
Bedrijfsresultaat			928		91.269
Financiële baten en lasten	(9)		-3.003		-2.514
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-2.075		88.755
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-2.075		88.755
Buitengewone baten	(10)	101		146	
Buitengewone lasten	(11)	-		-296	
Buitengewoon resultaat			101		-150
Resultaat			-1.974		88.605



3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inschrijving Op Naam (geregistreerd onder KvK-nummer 30219492) is feitelijk gevestigd op Wiersedreef 26 te Nieuwegein.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.



4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>25.647</u>	<u>2.478</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>35.410</u>	<u>14.280</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>774</u>	<u>1.584</u>
Overlopende activa		
Verzekeringen	333	1.143
Internetkosten	441	441
	<u>774</u>	<u>1.584</u>
2. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	249.050	249.856
ING Bank N.V.	<u>565.096</u>	<u>505.125</u>
	<u>814.146</u>	<u>754.981</u>



Passiva

3. Ondernemingsvermogen

	2022	2021
	€	€
<i>Vermogen</i>		
Stand per 1 januari	657.307	568.702
Resultaat	-1.974	88.605
Stand per 31 december	<u>655.333</u>	<u>657.307</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Gelden onderweg		
Gelden onderweg	<u>-</u>	<u>11.372</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>107.988</u>	<u>55.114</u>
-------------	----------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>112.656</u>	<u>49.530</u>
---------------------	----------------	---------------

Overlopende passiva

Rente- en bankkosten	36	280
Representatiekosten	500	-
Te betalen bestuurskosten	8.063	10.000
Bureauondersteuning veilig verhuizen	1.100	-
Juridische kosten	1.260	-
Administratiekosten	2.000	2.000
Bureauondersteuning ION database	8.873	1.250
Expertgroep dossieroverdracht	4.800	36.000
Project toegang derden	900	-
Stimuleringsbedrag toegang derden	60.000	-
Vanad tweede deel	25.124	-
	<u>112.656</u>	<u>49.530</u>



5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

5. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2022 ten opzichte van 2021 met 9,2% gestegen.

	2022	2021
	€	€
6. Netto-omzet		
Netto-omzet	805.842	738.085
Contributie	471.397	528.076
Omzet derden	159.445	35.009
Bijdrage zorgverzekeraars	175.000	175.000
	<u>805.842</u>	<u>738.085</u>
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	178.815	197.291
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bestuurkosten	35.563	27.500
Bureauonderst. ION database	96.643	94.213
Bureauonderst. projecten	-	4.000
Bureauonderst. veilig verhuizen	19.400	8.700
Project toegang derden	6.875	5.350
Roostering HAP	6.184	11.178
ION Controle zorgverzekeraars	14.150	10.350
Expertgroep Dossieroverdracht	-	36.000
	<u>178.815</u>	<u>197.291</u>
8. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	594.781	411.338
Verkoopkosten	4.890	4.047
Algemene kosten	26.428	34.140
	<u>626.099</u>	<u>449.525</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Drukwerk	850	2.149
Porti	3.350	2.231
Vecozo/ION database	204.719	146.510
Vecozo/Enovation veilig verhuizen	287.286	222.265
Internetkosten	2.605	3.259
ZN Project Vecozo	35.971	34.924
Stimuleringsbedrag toegang derden	60.000	-
	<u>594.781</u>	<u>411.338</u>



	2022	2021
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	3.984	1.495
Relatiegeschenken	906	1.732
Congreskosten	-	820
	<u>4.890</u>	<u>4.047</u>

Algemene kosten

Administratiekosten	14.455	14.408
Advieskosten	-	800
Juridische kosten	10.830	17.799
Verzekeringen	1.143	1.133
	<u>26.428</u>	<u>34.140</u>

9. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	83	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.086	-2.517
	<u>-3.003</u>	<u>-2.514</u>

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Betalingsverschillen	<u>83</u>	<u>3</u>
----------------------	-----------	----------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	1.494	1.222
Rente banken	1.592	1.251
Rente fiscus	-	44
	<u>3.086</u>	<u>2.517</u>

Buitengewoon resultaat

10. Buitengewone baten

Ontvangsten van onbekende debiteuren	<u>101</u>	<u>146</u>
--------------------------------------	------------	------------

11. Buitengewone lasten

Afboeking debiteuren	<u>-</u>	<u>296</u>
----------------------	----------	------------



.....

