



Roos Administraties vof

St. Duits in de Beroepscontext

**Stationsplein 26
6512 AB NIJMEGEN**

Jaarrekening 2022

22 april 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2022	2
1.2 Winst- en verliesrekening over 2022	4
1.3 Toelichting op de balans	5
1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	7

1.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	42.150		41.215	
Overige vorderingen	<u>927</u>		<u>927</u>	
		43.077		42.142
<i>Liquide middelen</i>		174.161		158.044
Totaal activazijde		<u><u>217.238</u></u>		<u><u>200.186</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Statutaire reserve	70.000		70.000	
Overige reserves	<u>97.021</u>		<u>110.002</u>	
		167.021		180.002
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	49.364		19.306	
Overige schulden	<u>853</u>		<u>878</u>	
		50.217		20.184
Totaal passivazijde		<u><u>217.238</u></u>		<u><u>200.186</u></u>

1.2 Winst- en verliesrekening over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Netto-omzet		133.920		115.290
Inkoopwaarde van de omzet	66.553		56.348	
Kosten van uitbesteed werk	<u>51.909</u>		<u>23.353</u>	
		118.462		79.701
Bruto bedrijfsresultaat		<u>15.458</u>		<u>35.589</u>
Verkoopkosten	4.044		13.497	
Algemene kosten	<u>23.940</u>		<u>16.237</u>	
Som der kosten		27.984		29.734
		<u>-12.526</u>		<u>5.855</u>
Bedrijfsresultaat				
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-455</u>		<u>-309</u>	
Som der financiële baten en lasten		-455		-309
		<u>-12.981</u>		<u>5.546</u>
Resultaat		<u><u>-12.981</u></u>		<u><u>5.546</u></u>

St. Duits in de Beroepscontext

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>42.150</u>	<u>41.215</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	<u>927</u>	<u>927</u>
Liquide middelen		
Rabobank 3241.15.393	<u>174.161</u>	<u>158.044</u>

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	<u>70.000</u>	<u>70.000</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	110.002	104.456
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>-12.981</u>	<u>5.546</u>
Stand per 31 december	<u>97.021</u>	<u>110.002</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>49.364</u>	<u>19.306</u>
-------------	---------------	---------------

Overige schulden

Te betalen posten	<u>853</u>	<u>878</u>
-------------------	------------	------------

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Netto-omzet		
Assesorentraining Goethecertificaat	19.725	9.500
Goethe Test pro/afgenomen examens	29.195	28.840
Bijdragen aan de stichting	85.000	75.000
Overige opbrengsten	-	1.950
	<u>133.920</u>	<u>115.290</u>
De netto-omzet over 2022 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 16,2% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Goethe Instituut (Afgenomen examens)	29.195	28.840
Certificering	3.995	-
Onderzoek KBA	9.075	17.962
Goethe Instituut (Prufertraining)	14.771	9.546
Kosten promotie	2.772	-
Koeriers/verzendkosten	6.745	-
	<u>66.553</u>	<u>56.348</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Kosten externen	<u>51.909</u>	<u>23.353</u>
Verkoopkosten		
Websitekosten	<u>4.044</u>	<u>13.497</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.737	3.491
Advieskosten	-	5.190
Zakelijke verzekeringen	1.012	1.012
Overige algemene kosten	19.191	6.544
	<u>23.940</u>	<u>16.237</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>455</u>	<u>309</u>