



Van Noort Gassler & Co
accountants & adviseurs

Stichting Roetz Fair Factory

te Amsterdam

**Rapport inzake de jaarrekening
2019**



INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Algemeen	5
3 Resultaten	6
BESTUURSVERSLAG	7
4 Bestuursverslag	8
JAARREKENING	11
5 Balans per 31 december 2019	12
6 Staat van baten en lasten over 2019	14
7 Algemene toelichting	15
8 Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
9 Toelichting op balans	17
10 Toelichting op staat van baten en lasten	21
11 Overige toelichtingen	25



ACCOUNTANTSRAPPORT



Van Noort Gassler & Co
accountants & adviseurs

Van Noort Gassler & Co Zaandam B.V.
Ronde Tocht 24
1507 CC Zaandam

T +31 75 6539 999
F +31 75 6539 990
W www.noortgassler.nl

Aan het bestuur van
Stichting Roetz Fair Factory
Gedempt Hamerkanaal 99
1021 KP Amsterdam

Zaandam, 28 augustus 2020

Geachte bestuur,

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Roetz Fair Factory te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties zonder winststreven (RJK C1). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Roetz Fair Factory. 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Zaandam, 28 augustus 2020

Van Noort Gassler & Co Zaandam B.V.
namens deze,

Voor akkoord, was getekend
Marcel Reumann RA



2 ALGEMEEN

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- de heer F.H. Verheul, voorzitter
- mevrouw R.M. Regts, secretaris
- de heer M.J. Groot Wassink, penningmeester



3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -52.538, tegenover € 10.452 over 2018. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	59.326	100,0	64.548	100,0
Schenken en subsidies	10.305	17,4	94.322	146,1
Sociale prestaties	44.362	74,8	12.297	19,1
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	113.993	192,1	171.167	265,2
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	102.013	172,0	89.571	138,8
Sociale lasten	31.089	52,4	20.081	31,1
Pensioenlasten	12.287	20,7	10.393	16,1
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	396	0,7	327	0,5
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelsgerelateerde kosten	9.949	16,8	12.571	19,5
Verkoopkosten	1.191	2,0	900	1,4
Kantoorkosten	234	0,4	546	0,8
Algemene kosten	7.162	12,1	25.241	39,1
Som der vaste kosten	164.321	277,0	159.630	247,3
Exploitatieresultaat	-50.328	-84,8	11.537	17,9
Financiële baten en lasten	-2.210	-3,7	-1.085	-1,7
Resultaat	-52.538	-88,6	10.452	16,2



BESTUURSVERSLAG



4 BESTUURSVERSLAG

Missie en strategie

Bij Roetz geloven we in tweede kansen. Voor afgedankte fietsen en voor mensen met slechte vooruitzichten op een baan.

Statutaire doelstelling

De doelstelling van Stichting Roetz Fair Factory is opgenomen in artikel 2 van de statuten en luidt: "De stichting heeft ten doel het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt alsmede het bevorderen van recycling en het minimaliseren van de milieu-impact van fietsenproductie en het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn." Met haar doelstelling beoogt Stichting Roetz Fair Factory het algemeen belang te dienen.

Geen winstoogmerk

Stichting Roetz Fair Factory streeft niet naar winst omwille van de winst zelf. Dit blijkt uit het feit dat Stichting Roetz Fair Factory de met de activiteiten behaalde opbrengsten ten goede laat komen aan haar doelstelling.

Bestemming liquidatiesaldo

Zoals blijkt uit artikel 12 lid 3 van de statuten van Stichting Roetz Fair Factory zal een batig liquidatiesaldo worden besteed ten behoeve van een ANBI met een soortgelijke doelstelling.

Beleid

Door de volgende werkzaamheden via de uitvoerende social enterprise Roetz-Bikes BV te verrichten, draagt Stichting Roetz Fair Factory bij aan de realisatie van de doelstelling:

1. Het maken van nieuwe fietsen met materialen van afgedankte fietsen | Elk jaar worden in Nederland ongeveer een miljoen fietsen weggegooid, ondanks dat onderdelen nog gebruikt kunnen worden. Onderdelen in prima staat worden in de Roetz Fair Factory gereinigd en bewerkt, maar we ze een tweede leven geven. Met de eigen Roetz-Bikes collectie wordt momenteel 30% circulariteit bereikt. Jaarlijks bespaart Roetz door de circulaire productiemethode 20 ton grondstoffen. En de circulariteit verbetert elk jaar.
2. Het begeleiden en opleiden van medewerkers met een arbeidsbeperking | Stichting Roetz Fair Factory biedt werkgelegenheid aan mensen met een arbeidsbeperking: mensen met een lichamelijke, psychische, of verstandelijke handicap of een chronische ziekte, voortijdig schoolverlaters, werkeloze ouderen, herintreders en mensen in de bijstand. Dit is een brede groep mensen, maar allen met slechte vooruitzichten op een baan. De medewerkers worden op sociaal vlak een-op-een begeleid door een participatiementor en krijgen opleidingsprogramma's aangeboden om te ontwikkelen tot volwaardige fietsmakers en uit te stromen naar een vaste baan. Inhoudelijk worden de medewerkers begeleid door een ervaren meewerkend voorman.
3. Milieuvriendelijk productieproces | Zorgvuldig omgaan met grondstoffen en milieubelastende materialen is voor de Roetz Fair Factory is een uitgangspunt voor alle producten en processen binnen de Factory. Reinigingsvloeistoffen zijn biologisch afbreekbaar en reststromen worden gefilterd. De jasbeschermers worden gemaakt van afgeschreven industriële transportband. Materialen zoals transportdozen worden zo veel mogelijk hergebruikt. En onderdelen die Roetz zelf niet gebruikt, worden doorgeleid naar andere fietswerkplaatsen.

Doelstelling en activiteiten

Zoals punt 2 zegt: Stichting Roetz Fair Factory heeft als doel werkgelegenheid te creëren voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie. Door mensen met een kwetsbare arbeidspositie te versterken, zodat zij naar wens en vermogen kunnen mee doen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt. RFF biedt opmaat leerwerktrajecten aan, stelt gezamenlijk leerdoelen op en biedt stages en vrijwilligersplekken aan in commerciële omgeving en creëert betaalde werkplekken voor verminderde arbeidsproductiviteit. Al deze activiteiten dragen bij aan het versterken van de mensen. Er hebben geen wijzigingen in de (statutaire) doelstelling plaatsgevonden.



Samenstelling van bestuur en directie;

- Frank Verheul – voorzitter
- Marijt Regts - secretaris
- Mark Groot Wassink – penningmeester
- Ellen Heeres - directeur

Resultaten 2019

In 2019 hebben 66 makers leer-werktraject gevolgd. Samen zijn er 1300 fietsengemaakt en 750 uur reparaties uitgevoerd. Er zijn 3 betaalde werkplekken gecreëerd voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie. En 12 mensen doorgestroomd naar betaald werkbuiten Stichting Roetz Fair Factory.

Werving van gelden

De Roetz Fair Factory streeft ernaar zichzelf in haar financiering te voorzien. Dat wil zeggen dat het verdienmodel van de Roetz Fair Factory ervoor zorgt dat zij niet of nauwelijks meer afhankelijk zijn van subsidies of giften. Door middel van de volgende wervingsactiviteiten worden gelden geworven ten behoeve van de doelstelling:

- Assemblage- en revisiewerkzaamheden in opdracht van social enterprise Roetz-Bikes BV
- Vergoedingen voor het verzorgen van dagbestedingsactiviteiten (zorgbaten)
- Vergoeding voor het begeleiden van werk- leer-, activeringstrajecten
- Inkomsten door detachering van makers in de fietsenbranche
- Fondsenwerving zoals het Anton Jurgens Fonds
- Inkomsten uit verhuur van en rondleidingen en workshops in de fietsenfabriek
- Donaties van particulieren en bedrijven

Bestedingsbeleid

Stichting Roetz Fair Factory besteedt de verkregen inkomsten conform de doelstelling aan projecten die bijdragen aan het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt alsmede het bevorderen van recycling en het minimaliseren van de milieu-impact van fietsenproductie. Daarnaast wil Stichting Roetz Fair Factory anderen inspireren om een sociale impact te maken door als social enterprise een voorbeeldfunctie te vervullen.

Hieronder een weergave van deze projecten en de bijbehorende bestedingen:

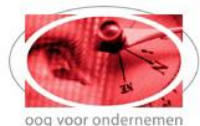
1. Het maken van nieuwe fietsen met materialen van afgedankte fietsen | Met het maken en reviseren van de fietsen gaan arbeidskosten en begeleidingskosten gepaard.
2. Het begeleiden en opleiden van medewerkers met een arbeidsbeperking | Voor het begeleiden en opleiden van medewerkers worden arbeidskosten, opleidingskosten en ontwikkelkosten gemaakt.
3. Voorbeeldfunctie sociale impact| Stichting Roetz Fair Factory geeft rondleidingen door de fabriek aan overheidsinstellingen, scholen, startups en bedrijven met een sociale of duurzame vraagstuk, stelt de fabriek beschikbaar als inspirerende locatie voor workshops, evenementen en excursies en deelt ook buiten de deur ervaringen en 'learnings' over sociaal en circulair ondernemen. Met deze activiteiten gaan arbeidskosten en communicatiekosten gepaard.

Vermogen van Stichting Roetz Fair Factory

Stichting Roetz Fair Factory houdt niet meer vermogen aan dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden ten behoeve van de eerder genoemde doelstelling.

Beschikken over het vermogen van de instelling

Op grond van artikel 4 lid 3 en artikel 6 lid 4 van de statuten van Stichting Roetz Fair Factory en haar feitelijke werkzaamheid heeft geen enkele (rechts)persoon doorslaggevende zeggenschap binnen de stichting. Het bestuur bestaat uit drie personen die ieder evenveel stemrecht hebben. De onafhankelijke besluitvorming is gewaarborgd.



Begroting 2020

Inkomsten		Aangepast
		2020
Omzet uit productiviteit (fietsassemblage & Reparatie)		
Omzet uit productiviteit (fietsassemblage & Reparatie)	Subtotaal	€ 57.383
Omzet uit sociale prestaties		
Omzet Dagbesteding		€ 14.178
Betaalde Heractiveringstrajecten a 1500		€ 1.500
	Subtotaal	€ 15.678
Schenken en Subsidies		
Schenken & Fondsen		€ 12.500
Subsidies		€ 14.700
AJF 2de aanvraag 2020/2021		€ 60.000
Versterkingsfonds AJF & Stichting Doen		€ 40.000
	Subtotaal	€ 127.200
Totaal inkomsten		€ 200.261
Kosten		Aangepast
Personeelskosten		2020
Begeleidend team	Subtotaal	€ 119.317
Vaste krachten met loondispensatie (op loonlijst Stichting)		€ 14.677
Langdurig intern gedetacheerde deelnemers (SW-medewerkers Amsterdam)		€ 11.668
	Subtotaal	€ 145.662
Investerings (out of pocket)	Subtotaal	€ 5.500
Overige kosten	Subtotaal	€ 19.275
Totaal kosten		€ 170.437
Resultaat		€ 29.824



JAARREKENING



5 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2019</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2018</u> €
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.368		1.211
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	5.044		33.214	
Overige verbonden maatschappijen	50.190		-	
Overige vorderingen	10.580		19.610	
		<u>65.814</u>		<u>52.824</u>
Liquide middelen		31.421		75.193
Totaal		<u><u>98.603</u></u>		<u><u>129.228</u></u>



PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2019</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2018</u> €
Eigen vermogen				
Voortbestaansreserve	-13.718		38.820	
		-13.718		38.820
Langlopende schulden		50.000		50.000
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.740		14.100	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	35.901		9.731	
Schulden ter zake van pensioenen	1.154		3.603	
Overige schulden	16.526		12.974	
		62.321		40.408
Totaal		<u>98.603</u>		<u>129.228</u>



6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Begroting	2019	2018
	€	€	€
Netto-omzet	59.625	59.326	64.548
Schenken en subsidies	40.000	10.305	94.322
Sociale prestaties	71.622	44.362	12.297
Som der exploitatiebaten	171.247	113.993	171.167
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	132.110	102.013	89.571
Sociale lasten	40.261	31.089	20.081
Pensioenlasten	15.912	12.287	10.393
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	396	327
Overige bedrijfskosten			
Overige personeelsgerelateerde kosten	13.150	9.949	12.571
Verkoopkosten	2.000	1.191	900
Kantoorkosten	500	234	546
Algemene kosten	7.500	7.162	25.241
Som der exploitatielasten	211.433	164.321	159.630
Exploitatieresultaat	-40.186	-50.328	11.537
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-2.210	-1.085
Belastingen	-	-	-
Resultaat	-40.186	-52.538	10.452
<i>Resultaatbestemming</i>			
Voortbestaansreserve	-40.186	-52.538	10.452
Bestemd resultaat	-40.186	-52.538	10.452



7 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Roetz Fair Factory
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	66638178

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Roetz Fair Factory, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt alsmede het bevorderen van recycling en het minimaliseren van de milieu-impact van fietsenproductie.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Amsterdam.

Informatie met betrekking tot de continuïteit

Als gevolg van het negatieve resultaat over 2019 heeft de stichting ultimo 2019 een negatief eigen vermogen. Het negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door incidentele gebeurtenissen. Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen. Stichting Roetz Fair Factory heeft financiële ondersteuning toegezegd gekregen van het Anton Jurgen Fonds en Stichting Doen gedurende 2020 ter ondersteuning van het financieel tekort wat mogelijk door Corona zal ontstaan. Daarnaast verwachten wij positieve ontwikkelingen op het gebied van de sociale prestaties. De Corona-crisis heeft impact op de stichting, maar wij verwachten dat door de genomen maatregelen wij hier goed voorbereid op zijn. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

8 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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 WAARDERING ACTIVA

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 geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Langlopende schulden

Rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.



9 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Inventaris	1.368	1.211
	<u>1.368</u>	<u>1.211</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.610
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-399
	<u>1.211</u>
Mutaties 2019	
Investerings	553
Afschrijvingen	-396
	<u>157</u>
Boekwaarde 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-795
	<u>1.368</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

**VORDERINGEN**

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	5.044	33.214
Overige verbonden maatschappijen		
Rekening-courant Roetz-Bikes B.V.	50.190	-
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie Anton Jurgens Fonds	10.000	-
Te ontvangen dagbestedingsvergoeding	-	12.297
Loonkostensubsidie LISV	-	1.891
Te ontvangen ziekengeld	-	894
Ziekteverzuimverzekering	390	3.804
Vooruitbetaalde kosten	190	724
	<u>10.580</u>	<u>19.610</u>
Totaal	<u>65.814</u>	<u>52.824</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Banktegoeden		
Triodos Zakenrekening	30.881	74.784
Triodos Rendementrekening	540	200
	<u>31.421</u>	<u>74.984</u>
Kasmiddelen		
Kas	-	209
Totaal	<u>31.421</u>	<u>75.193</u>

**EIGEN VERMOGEN**

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Voortbestaansreserve	-13.718	38.820
Totaal	<u>-13.718</u>	<u>38.820</u>
<i>Voortbestaansreserve</i>		<u>2019</u>
		€
Stand 1 januari		38.820
Toevoegingen via baten en lasten		-52.538
		<u>-13.718</u>
Stand 31 december		<u>-13.718</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Overige schulden		
Lening Stichting Anton Jurgens Fonds	50.000	50.000
Totaal	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Toelichting

Deze schuld betreft een voorwaardelijke lening van het Anton Jurgens Fonds ter financiering voor het opzetten van een gevalideerde interne opleiding. Als wordt voldaan aan de voorwaarden van de verstrekte lening dan wordt de lening per deel omgezet in een gift.

Over het niet terugbetaalde deel is een rente verschuldigd van 3% per jaar. Aflossing dient plaats te vinden op 1 januari 2021.

Overige schulden - Lening Stichting Anton Jurgens Fonds

	<u>2019</u>
	€
Hoofdsom begin boekjaar	50.000
Hoofdsom einde boekjaar	<u>50.000</u>
Stand 31 december	<u>50.000</u>



oog voor ondernemen

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	8.740	14.100
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelastingenschulden	23.885	8.840
Loonheffing- en premieschulden	12.016	891
	<u>35.901</u>	<u>9.731</u>
Schulden ter zake van pensioenen		
Pensioenen	1.154	3.603
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	6.561	6.353
Accountantskosten	4.250	3.465
Rente lening Anton Jurgens Fonds	2.438	938
Netto lonen	1.382	513
Detachering	800	1.705
Verzuimverzekering	718	-
Vrijwilligersvergoeding	340	-
Bankkosten	37	-
	<u>16.526</u>	<u>12.974</u>
Totaal	<u>62.321</u>	<u>40.408</u>



10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Netto-omzet		
Assemblage en reparatiediensten	59.326	64.548
Schenken en subsidies		
Subsidie gemeente Amsterdam	-	75.000
Subsidie Anton Jurgens Fonds	10.000	19.072
Overige ontvangen giften	305	250
	<u>10.305</u>	<u>94.322</u>
Sociale prestaties		
Opbrengsten Detachering	33.130	-
Opbrengsten Dagbesteding	11.232	12.297
	<u>44.362</u>	<u>12.297</u>
Som der exploitatiebaten	<u>113.993</u>	<u>171.167</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>113.993</u>	<u>171.167</u>

**PERSONEELSKOSTEN**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen	130.071	91.508
Vakantiegeld	11.828	8.426
Detachering	10.403	23.501
Ontvangen uitkering UWV	-10.140	-10.196
Ontvangen uitkering verzuimverzekering	-13.557	-
Ontvangen subsidie praktijkleren RVO	-17.235	-13.125
Ontvangen loonkostensubsidie inclusief LISV	-1.115	-7.416
Ontvangen ziektewetuitkeringen	-8.242	-3.127
	<u>102.013</u>	<u>89.571</u>
Sociale lasten		
Uitvoeringsorgaan werknemersverzekeringen	25.322	16.912
Ziekteverzuim en WIA verzekering	5.767	3.169
	<u>31.089</u>	<u>20.081</u>
Pensioenlasten	12.287	10.393
Totaal	<u>145.389</u>	<u>120.045</u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Inventaris	396	327
Totaal	<u>396</u>	<u>327</u>

**OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige personeelsgerelateerde kosten		
Opleidingskosten	3.208	6.673
Reiskosten	2.020	3.005
Vrijwilligersvergoedingen	850	50
Kantinekosten	1.237	-
Kostenvergoedingen	554	456
Dagbestedingsvergoedingen	885	683
Wervingskosten personeel	800	-
Bedrijfskleding	395	762
Overige personeelskosten	-	942
	<u>9.949</u>	<u>12.571</u>
Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	107	-
Representatiekosten	1.067	-
Overige verkoopkosten	17	900
	<u>1.191</u>	<u>900</u>
Kantoorkosten		
Bestuurskosten	-	129
Kantoorbenodigdheden	183	82
Telefoonkosten	232	61
Automatiseringskosten	-196	233
Overige kantoorkosten	15	41
	<u>234</u>	<u>546</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	4.640	19.824
Accountants- en administratiekosten	1.975	2.135
Assuranties	95	-
Overige algemene kosten	452	3.282
	<u>7.162</u>	<u>25.241</u>
Totaal	<u><u>18.536</u></u>	<u><u>39.258</u></u>

**FINANCIËLE BATEN EN LASTEN**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentelasten banken		
Bankkosten	-204	-272
Rentelasten andere partijen		
Rente voorwaardelijke lening Anton Jurgens Fonds	-1.500	-813
Rente Belastingdienst	-506	-
	<u>-2.006</u>	<u>-813</u>
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-2.210</u>	<u>-1.085</u>



11 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Roetz Fair Factory bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2019</u> fte	<u>2018</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	4,9	3,0

ONDERTEKENING

Amsterdam, 28 augustus 2020

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
F.H. Verheul <i>Voorzitter</i>	Voor akkoord, was getekend
R.M. Regts <i>Secretaris</i>	Voor akkoord, was getekend
M.J. Groot Wassink <i>Penningmeester</i>	Voor akkoord, was getekend