



**Van Noort Gassler & Co**  
accountants & adviseurs

**Stichting Roetz Fair Factory**

**te Amsterdam**

**Rapport inzake de jaarrekening  
2021**



## **INHOUDSOPGAVE**

<b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	<b>3</b>
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Algemeen	5
3 Resultaten	6
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>7</b>
4 Bestuursverslag	8
<b>JAARREKENING</b>	<b>12</b>
5 Balans per 31 december 2021	13
6 Staat van baten en lasten over 2021	15
7 Algemene toelichting	16
8 Grondslagen voor financiële verslaggeving	17
9 Toelichting op balans	18
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](http://www.noortgassler.nl)

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

Zaandam, 29 april 2022

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 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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, 29 april 2022

Van Noort Gassler & Co  
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 R. Heijnen, penningmeester
- mevrouw E. Heeres - directeur



### 3 RESULTATEN

#### ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 79.046, tegenover € 5.900 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	98.970	100,0	61.945	100,0
Schenken en subsidies	120.550	121,8	107.884	174,2
Sociale prestaties	87.057	88,0	28.130	45,4
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<b>306.577</b>	<b>309,8</b>	<b>197.959</b>	<b>319,6</b>
<b>Personeelskosten</b>				
Lonen en salarissen	108.774	109,9	98.285	158,7
Sociale lasten	44.030	44,5	30.763	49,7
Pensioenlasten	19.859	20,1	14.539	23,5
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>				
Afschrijvingen materiële vaste activa	496	0,5	433	0,7
<b>Overige bedrijfskosten</b>				
Overige personeelsgerelateerde kosten	37.681	38,1	32.028	51,7
Verkoopkosten	4.094	4,1	1.396	2,3
Kantoorkosten	7.040	7,1	1.779	2,9
Algemene kosten	9.038	9,1	9.055	14,6
<b>Som der vaste kosten</b>	<b>231.012</b>	<b>233,4</b>	<b>188.278</b>	<b>303,9</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>75.565</b>	<b>76,4</b>	<b>9.681</b>	<b>15,6</b>
Financiële baten en lasten	3.481	3,5	-3.781	-6,1
<b>Resultaat</b>	<b>79.046</b>	<b>79,9</b>	<b>5.900</b>	<b>9,5</b>



## BESTUURSVERSLAG



## 4 BESTUURSVERSLAG

### *Missie en strategie*

Bij Roetz Fair Factory versterken we mensen met een kwetsbare arbeidspositie zodat zij naar wens en vermogen kunnen meedoen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt.

### *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 jobcoach en krijgen opleidingsprogramma's aangeboden om te ontwikkelen tot volwaardige fietsenmakers en uit te stromen naar een reguliere baan. Inhoudelijk worden de medewerkers begeleid door Hoofd Werkplaats.
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. Materialen zoals transportdozen worden zo veel mogelijk hergebruikt. En onderdelen die Roetz zelf niet gebruikt, worden in de recycle industrie aangeboden.





oog voor ondernemen

### *Doelstelling en activiteiten*

Zoals punt 2 zegt: Stichting Roetz Fair Factory (RFF) 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
- Roland Heijnen – penningmeester
- Ellen Heeres - Directeur

### *Resultaten 2021*

In 2021 hebben 64 makers opmaat ontwikkelingstrajecten gevolgd. Waarvan 36 makers op werk-leertrajecten, hiervan zijn er twaalf mensen (33%) doorgestroomd naar betaald regulier werk buiten de Stichting Roetz Fair Factory. We hadden 12 arbeidsmatige dagbesteding trajecten, negen activeringstrajecten, vijf vrijwilligers en twee stagiaires. Er zijn zeven betaald werkplekken gecreëerd voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie binnen onze stichting. Verder hebben twee deelnemers hun praktijkverklaring behaald en vijf monteurs volgden de opleiding MBO fietstechniek niveau 2. Acht statushouders hebben interne Nederlandse les gevolgd en vijf statushouders hebben we begeleid naar hun eerste betaalde baan in Nederland. Elke dag maakten we met alle medewerkers 10 fietsen per dag.

### *Werving van gelden*

De Roetz Fair Factory ernaar zichzelf in haar financiering voorzien. Dat wil zeggen dat het verdienmodel van de Roetz Fair Factory ervoor zorgt dat zij voor een klein deel afhankelijk is van subsidies of giften. Dit wordt legitiem gevonden omdat we sociale impact maken. Hierdoor zal de maatschappij uiteindelijke geld besparen (bv minder bijstand uitkeringen of minder zorgkosten). 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.



oog voor ondernemen

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. In bestuursvergadering van 20201001 is besloten om een reserve van € 80.000 op te bouwen in de komende jaren en dit in eind 2022 bereikt te hebben. Met dit vermogen kan de stichting een half jaar vooruit. Dus als er 'iets' (onverwachts) gebeurt en we moeten dicht dan hebben we een half jaar de tijd om ons te 'herpakken'.

#### *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.



oog voor ondernemen

<b>EXPLOITATIEBEGROTING 2022</b>		<b>Begroot</b>	<b>Begroot</b>
<b>Inkomsten</b>		<b>minimaal</b>	<b>High</b>
		<b>2022</b>	<b>2022</b>
<b>Omzet uit productiviteit (fietsassemblage &amp; Reparatie)</b>			
Omzet uit productiviteit (fietsassemblage & Reparatie)		€ 149.100	€ 192.937
<b>Omzet uit sociale prestaties</b>			
Omzet Dagbesteding		€ 30.000	€ 40.000
Omzet OvernameFee		€ 5.000	€ 5.000
Omzet Overige Trajecten (reintegratie & activering)		€ 15.000	€ 15.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 60.000</b>
<b>Schenken en Subsidies</b>			
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 76.280</b>	<b>€ 70.880</b>
	<b>Totaal inkomsten</b>	<b>€ 275.380</b>	<b>€ 323.817</b>
<b>Kosten</b>			
		<b>Begroot - M</b>	<b>Begroot - H</b>
<b>Personeelskosten</b>		<b>2022</b>	<b>2022</b>
Begeleidend team	Subtotaal	€ 132.518	€ 132.518
Vaste krachten met loondispensatie (op loonlijst Stichting)	Subtotaal	€ 73.970	€ 88.863
Intern gedetacheerde deelnemers (SW-medewerkers Amsterdam)	Subtotaal	€ 8.315	€ 8.315
	<b>Totaal</b>	<b>€ 214.802</b>	<b>€ 229.696</b>
<b>Deelnemers kosten</b>			
Vrijwilligersvergoedingen en vervoerskosten		€ 12.500	€ 17.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 12.500</b>	<b>€ 17.000</b>
<b>Opleiding en trainingsprogramma</b>			
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 11.000</b>	<b>€ 11.000</b>
<b>Overige kosten</b>			
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 17.000</b>	<b>€ 17.000</b>
	<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 255.302</b>	<b>€ 274.696</b>
	<b>Resultaat</b>	<b>€ 20.078</b>	<b>€ 49.122</b>



## JAARREKENING

**5 BALANS PER 31 DECEMBER 2021****ACTIVA***(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2020</u> €
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		1.979		935
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige verbonden maatschappijen	8.397		50.253	
Overige vorderingen	7.079		2.834	
		<u>15.476</u>		<u>53.087</u>
Liquide middelen		134.138		46.767
<b>Totaal</b>		<u><u>151.593</u></u>		<u><u>100.789</u></u>

**PASSIVA***(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2020</u> €
<b>Eigen vermogen</b>				
Weerstandsvermogen	71.228		-7.818	
		71.228		-7.818
<b>Kortlopende schulden</b>				
Andere obligaties en onderhandse leningen	-		50.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.691		1.000	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.554		13.660	
Schulden ter zake van pensioenen	12.460		3.140	
Overige schulden	47.660		40.807	
		80.365		108.607
<b>Totaal</b>		<u>151.593</u>		<u>100.789</u>



## 6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Begroting	2021	2020
	€	€	€
Netto-omzet	117.346	98.970	61.945
Schenken en subsidies	75.000	120.550	107.884
Sociale prestaties	59.717	87.057	28.130
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>252.063</b>	<b>306.577</b>	<b>197.959</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	109.688	108.774	98.285
Sociale lasten	44.398	44.030	30.763
Pensioenlasten	20.022	19.859	14.539
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	496	433
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Overige personeelsgerelateerde kosten	16.250	37.681	32.028
Verkoopkosten	2.000	4.094	1.396
Kantoorkosten	3.750	7.040	1.779
Algemene kosten	4.500	9.038	9.055
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>200.608</b>	<b>231.012</b>	<b>188.278</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>51.455</b>	<b>75.565</b>	<b>9.681</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	3.938	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-457	-3.781
Belastingen	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>51.455</b>	<b>79.046</b>	<b>5.900</b>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Weerstandsvermogen	51.455	79.046	5.900
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>51.455</b>	<b>79.046</b>	<b>5.900</b>



## 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.



## 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 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 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Inventaris	1.979	935
	<u>1.979</u>	<u>935</u>

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

	<u>Inventaris</u>
	€
<b>Boekwaarde 1 januari 2021</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.228
	<u>935</u>
<b>Mutaties 2021</b>	
Investerings	1.540
Afschrijvingen	-496
	<u>1.044</u>
<b>Boekwaarde 31 december 2021</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	3.703
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.724
	<u>1.979</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

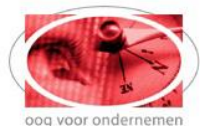
### VORDERINGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
<b>Overige verbonden maatschappijen</b>		
Rekening-courant Roetz-Bikes B.V.	8.397	50.253
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen baten	2.039	2.834
Vooruitbetaalde kosten	5.040	-
	<u>7.079</u>	<u>2.834</u>
<b>Totaal</b>	<u>15.476</u>	<u>53.087</u>



## LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
<b>Banktegoeden</b>		
Triodos Zakenrekening	103.632	46.237
Triodos Rendementrekening	30.506	530
<b>Totaal</b>	<u>134.138</u>	<u>46.767</u>

**EIGEN VERMOGEN**

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Weerstandsvermogen	71.228	-7.818
<b>Totaal</b>	<u>71.228</u>	<u>-7.818</u>
<i>Weerstandsvermogen</i>		<u>2021</u>
		€
Stand 1 januari		-7.818
Toevoegingen via baten en lasten		79.046
		<u>71.228</u>
<b>Stand 31 december</b>		<u>71.228</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
<b>Andere obligaties en onderhandse leningen</b>		
Lening Stichting Anton Jurgens Fonds	-	50.000
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	9.691	1.000
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelastingenschulden	5.533	9.637
Loonheffing- en premieschulden	5.021	4.023
	<u>10.554</u>	<u>13.660</u>
<b>Schulden ter zake van pensioenen</b>		
Pensioenen	12.460	3.140
<b>Overige schulden</b>		
Vooruitontvangen subsidie	35.000	10.000
Vooruitgefactureerde opbrengsten	-	9.380
Reservering vakantiegeld	9.659	9.516
Accountantskosten	1.250	1.250
Netto lonen	830	-
Rente lening Anton Jurgens Fonds	-	3.938
Overige te betalen bedragen	921	6.723
	<u>47.660</u>	<u>40.807</u>
<b>Totaal</b>	<u>80.365</u>	<u>108.607</u>



## 10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Assemblage en reparatiediensten	98.970	61.945
<b>Schenken en subsidies</b>		
Subsidie Anton Jurgens Fonds	100.000	80.000
Subsidie Start Foundation	10.000	-
Subsidie Stichting DOEN	-	20.000
Donatie Dichter Bij Huis	7.500	5.000
Donatie DR Vaillantfonds	2.500	2.500
Overige ontvangen giften	550	384
	<u>120.550</u>	<u>107.884</u>
<b>Sociale prestaties</b>		
Opbrengsten Dagbesteding	38.452	22.430
Opbrengsten Begeleiding & Opleiding deelnemers	48.095	5.700
Opbrengsten Detachering	510	-
	<u>87.057</u>	<u>28.130</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>306.577</u>	<u>197.959</u>
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<u>306.577</u>	<u>197.959</u>

**PERSONEELSKOSTEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	194.188	130.962
Detachering	8.437	7.747
Ontvangen loonkostensubsidie	-86.442	-27.064
Ontvangen subsidie praktijkleren RVO	-3.780	-12.216
Ontvangen ziekteuitkering	-3.629	-507
Ontvangen WTL	-	-637
	<u>108.774</u>	<u>98.285</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Uitvoeringsorgaan werknemersverzekeringen	38.538	26.265
Ziekteverzuim en WIA verzekering	5.492	4.498
	<u>44.030</u>	<u>30.763</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremies	19.859	14.539
	<u>172.663</u>	<u>143.587</u>
<b>Totaal</b>		

**AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Afschrijving op materiële vaste activa</b>		
Inventaris	496	433
	<u>496</u>	<u>433</u>
<b>Totaal</b>		

**OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige personeelsgerelateerde kosten</b>		
Opleidingskosten	14.330	15.384
Reiskosten	7.596	4.211
Dagbestedingsvergoedingen	4.789	2.760
Bedrijfskleding	4.699	3.750
Vrijwilligersvergoedingen	3.445	2.070
Kantinekosten	1.210	1.663
Onkostenvergoedingen	1.036	540
Geschenken personeel	-	1.240
Overige personeelskosten	576	410
	<u>37.681</u>	<u>32.028</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame	1.373	692
Representatiekosten	1.199	521
Relatiegeschenken	897	183
Overige verkoopkosten	625	-
	<u>4.094</u>	<u>1.396</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Automatiseringskosten	5.137	33
Kantoorbenodigdheden	1.615	1.342
Telefoonkosten	242	233
Schoonmaakkosten	18	155
Overige kantoorkosten	28	16
	<u>7.040</u>	<u>1.779</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	4.598	-
Accountants- en administratiekosten boekjaar	3.914	4.534
Overige algemene kosten	526	4.521
	<u>9.038</u>	<u>9.055</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>57.853</u></u>	<u><u>44.258</u></u>

**FINANCIËLE BATEN EN LASTEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Rentebaten andere partijen</b>		
Vrijval reservering rente voorwaardelijke lening Anton Jurgens Fonds	3.938	-
<b>Rentelasten banken</b>		
Bankkosten	-260	-244
<b>Rentelasten andere partijen</b>		
Rente voorwaardelijke lening Anton Jurgens Fonds	-	-1.500
Rente Belastingdienst	-82	-1.295
Rentelasten andere partijen	-115	-742
	<u>-197</u>	<u>-3.537</u>
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u>3.481</u>	<u>-3.781</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>2021</u> fte	<u>2020</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	6,6	4,0

### ONDERTEKENING

Amsterdam, 29 april 2022

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
F.H. Verheul (voorzitter)	Voor akkoord, was getekend
R.M. Regts (secretaris)	Voor akkoord, was getekend
R. Heijnen (penningmeester)	Voor akkoord, was getekend