



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

**Stichting Roetz Fair Factory**

**te Amsterdam**

**Rapport inzake de jaarrekening  
2022**



## **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>11</b>
5 Balans per 31 december 2022	12
6 Staat van baten en lasten over 2022	14
7 Algemene toelichting	15
8 Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
9 Toelichting op balans	17
10 Toelichting op staat van baten en lasten	20
11 Overige toelichtingen	24



## 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, 14 maart 2023

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 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.

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, 14 maart 2023

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.J.H.M. Heijnen, penningmeester
- mevrouw E. Heeres, directeur



### 3 RESULTATEN

#### ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 4.058, tegenover € 79.046 over 2021. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	120.000	100,0	98.970	100,0
Schenken en subsidies	77.880	64,9	120.550	121,8
Sociale prestaties	67.988	56,7	87.057	88,0
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<b>265.868</b>	<b>221,6</b>	<b>306.577</b>	<b>309,8</b>
<b>Personeelskosten</b>				
Lonen en salarissen	132.335	110,3	108.774	109,9
Sociale lasten	51.742	43,1	44.030	44,5
Pensioenlasten	16.593	13,8	19.859	20,1
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>				
Afschrijvingen materiële vaste activa	764	0,6	496	0,5
<b>Overige bedrijfskosten</b>				
Overige personeelsgerelateerde kosten	34.805	29,0	37.681	38,1
Verkoopkosten	4.112	3,4	4.094	4,1
Kantoorkosten	1.890	1,6	7.040	7,1
Algemene kosten	19.019	15,8	9.038	9,1
<b>Som der vaste kosten</b>	<b>261.260</b>	<b>217,7</b>	<b>231.012</b>	<b>233,4</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>4.608</b>	<b>3,8</b>	<b>75.565</b>	<b>76,4</b>
Financiële baten en lasten	-550	-0,5	3.481	3,5
<b>Resultaat</b>	<b>4.058</b>	<b>3,4</b>	<b>79.046</b>	<b>79,9</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.

Er heeft een wijziging in de (statutaire) doelstelling plaatsgevonden. Namelijk, de doelstelling van de stichting is nu alleen gericht op het versterken van mensen met een kwetsbare arbeidspositie en stelt geen gelden beschikbaar voor andere doelstellingen.

### *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 in opdracht van 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.

### *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 meedoen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt. RFF biedt op maat leerwerktrajecten aan, stelt gezamenlijk leerdoelen op en biedt stages, vrijwilligersplekken en WMO-trajecten (arbeidsmatige dagbesteding) aan in commerciële omgeving en creëert betaalde werkplekken voor verminderde arbeidsproductiviteit. Al deze activiteiten dragen bij aan het versterken van de mensen.





#### *Samenstelling van bestuur en directie;*

- Frank Verheul – voorzitter
- Marijt Regts - secretaris
- Roland Heijnen – penningmeester
- Ellen Heeres - Directeur

#### *Resultaten 2022*

In 2022 hebben 58 makers leer-werktraject gevolgd. Er zijn negen betaalde werkplekken gecreëerd voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie binnen de stichting. En er zijn 17 mensen doorgestroomd naar betaald werk buiten Stichting Roetz Fair Factory in de Fietsenbranche.

#### *Werving van gelden*

De Roetz Fair Factory streeft ernaar zichzelf in haar financiering voorzien. Dat wil zeggen dat het verdienmodel van de Roetz Fair Factory ervoor zorgt dat zij voor een deel afhankelijk is van subsidies of giften. Dit wordt legitiem gevonden omdat de stichting sociale impact maakt. Hierdoor zal de maatschappij uiteindelijk 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 sociale onderneming 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, Rabobank Foundation en St Doen.
- 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 sociale onderneming 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 afstand tot de arbeidsmarkt | 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 2020-10-01 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'. Het vermogen op 31-12-2022 is € 75.000.

#### *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

## ROETZ FAIR FACTORY

EXPLOITATIEBEGROTING 2023		Begroot
		<i>Realistisch</i>
<b>INKOMSTEN PRIMAIR PROCES</b>		<b>2023</b>
Omzet uit productiviteit (fietsassemblage & Reparatie)		
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 150.566</b>
Omzet uit productiviteit (fietsassemblage & Service)		
	Roetz original en E-bike assemblage	€ 63.800
	Remanufacturing Assemblage	€ 40.000
	Roetz Life Assemblage en remanufacturing	€ 30.000
	Service en reparatie Roetz Original en E-bike	€ 16.766
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 150.566</b>
Omzet uit sociale prestaties		
	Omzet Dagbesteding	€ 113.328
	Omzet OvernameFee & trajecten	€ 10.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 123.328</b>
	<b>Totaal inkomsten</b>	<b>€ 273.894</b>
<b>DIRECTE KOSTEN</b>		<b>Begroot - R</b>
Personeelskosten detacheren (FTE)		1,4
Personeelskosten (FTE Einddoel)		10,4
	Assemblage personeel uit de doelgroep	<b>Subtotaal</b>
		<b>€ 183.708</b>
Deelnemers kosten		
	Vrijwilligersvergoedingen en vervoerskosten	€ 27.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 27.000</b>
	<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 210.708</b>
<b>OVERIGE KOSTEN</b>		
Overhead		
Instroom, begeleiding en trainingsprogramma		
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 18.000</b>
Organisatie kosten		
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 25.500</b>
	<b>Totaal overige kosten</b>	<b>€ 155.492</b>
<b>OVERIGE INKOMSTEN</b>		
Schenken en Subsidies		
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 103.550</b>
	<b>Totaal overige inkomsten</b>	<b>€ 103.550</b>
<b>TOTALE INKOMSTEN</b>		<b>€ 377.444</b>
<b>TOTALE KOSTEN</b>		<b>€ 366.199</b>
	<b>Overall Resultaat</b>	<b>€ 11.244</b>



## JAARREKENING



## 5 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

### ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u>	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u>	<u>€</u>
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa		6.113		1.979	
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Handelsdebiteuren	1.856		-		
Overige verbonden maatschappijen	30.878		8.397		
Pensioenvorderingen	1.106		-		
Overige vorderingen	27.880		7.079		
		<u>61.720</u>		<u>15.476</u>	
Liquide middelen		91.280		134.138	
<b>Totaal</b>		<u>159.113</u>		<u>151.593</u>	

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

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €
<b>Eigen vermogen</b>				
Weerstandsvermogen	75.286		71.228	
		75.286		71.228
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14.087		9.691	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.782		10.554	
Schulden ter zake van pensioenen	-		12.460	
Overige schulden	60.958		47.660	
		83.827		80.365
<b>Totaal</b>		<u>159.113</u>		<u>151.593</u>

## 6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Begroting	2022	2021
	€	€	€
Netto-omzet	176.720	120.000	98.970
Schenken en subsidies	68.000	77.880	120.550
Sociale prestaties	50.000	67.988	87.057
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>294.720</b>	<b>265.868</b>	<b>306.577</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	152.700	132.335	108.774
Sociale lasten	61.800	51.742	44.030
Pensioenlasten	27.880	16.593	19.859
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	764	496
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Overige personeelsgerelateerde kosten	23.500	34.805	37.681
Verkoopkosten	2.000	4.112	4.094
Kantoorkosten	5.000	1.890	7.040
Algemene kosten	10.000	19.019	9.038
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>282.880</b>	<b>261.260</b>	<b>231.012</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>11.840</b>	<b>4.608</b>	<b>75.565</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	3.938
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-550	-457
Belastingen	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>11.840</b>	<b>4.058</b>	<b>79.046</b>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Weerstandsvermogen	71.000	4.058	79.046
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>71.000</b>	<b>4.058</b>	<b>79.046</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 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Inventaris	6.113	1.979
	<u>6.113</u>	<u>1.979</u>

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

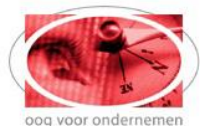
	<u>Inventaris</u>
	€
<b>Boekwaarde 1 januari 2022</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	3.703
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.724
	<u>1.979</u>
<b>Mutaties 2022</b>	
Investerings	4.898
Afschrijvingen	-764
	<u>4.134</u>
<b>Boekwaarde 31 december 2022</b>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	8.601
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.488
	<u>6.113</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

**VORDERINGEN**

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
<b>Vorderingen op handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	1.856	-
<b>Overige verbonden maatschappijen</b>		
Rekening-courant Roetz-Bikes B.V.	30.878	8.397
<b>Pensioenvorderingen</b>		
Pensioenen	1.106	-
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen subsidie Stichting DOEN	10.000	-
Nog te factureren omzet	10.565	2.039
Nog te ontvangen uitkering UWV	592	-
Vooruitbetaalde kosten	6.723	5.040
	<u>27.880</u>	<u>7.079</u>
<b>Totaal</b>	<u>61.720</u>	<u>15.476</u>

**LIQUIDE MIDDELEN**

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
<b>Banktegoeden</b>		
Triodos Zakenrekening	20.798	103.632
Triodos Rendementrekening	70.482	30.506
<b>Totaal</b>	<u>91.280</u>	<u>134.138</u>

**EIGEN VERMOGEN**

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Weerstandsvermogen	75.286	71.228
<b>Totaal</b>	<u>75.286</u>	<u>71.228</u>
<i>Weerstandsvermogen</i>		<u>2022</u>
		€
Stand 1 januari		71.228
Toevoegingen via baten en lasten		4.058
		<u>75.286</u>
<b>Stand 31 december</b>		<u>75.286</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	14.087	9.691
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelastingenschulden	3.352	5.533
Loonheffing- en premieschulden	5.430	5.021
	<u>8.782</u>	<u>10.554</u>
<b>Schulden ter zake van pensioenen</b>		
Pensioenen	-	12.460
<b>Overige schulden</b>		
Vooruit ontvangen subsidie Rabo Foundation	45.000	-
Vooruit ontvangen subsidie Anton Jurgens Fonds	-	35.000
Reservering vakantiegeld	13.862	9.659
Accountantskosten	1.250	1.250
Netto lonen	-	830
Overige nog te betalen bedragen	846	921
	<u>60.958</u>	<u>47.660</u>
<b>Totaal</b>	<u>83.827</u>	<u>80.365</u>



## 10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Assemblage en reparatiediensten	120.000	98.970
<b>Schenken en subsidies</b>		
Subsidie Anton Jurgens Fonds	35.000	100.000
Subsidie Rabo Foundation	30.000	-
Subsidie Stichting DOEN	10.000	-
Subsidie Start Foundation	-	10.000
Donatie Dichter Bij Huis	-	7.500
Donatie DR Vaillantfonds	-	2.500
Overige ontvangen donaties	2.880	550
	<u>77.880</u>	<u>120.550</u>
<b>Sociale prestaties</b>		
Opbrengsten Dagbesteding	32.002	38.452
Opbrengsten Begeleiding & Opleiding deelnemers	31.655	48.095
Opbrengsten Detachering	4.331	510
	<u>67.988</u>	<u>87.057</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>265.868</u>	<u>306.577</u>
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<u>265.868</u>	<u>306.577</u>

**PERSONEELSKOSTEN**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	229.372	194.188
Detachering	6.666	8.437
Ontvangen loonkostensubsidie	-79.446	-86.442
Ontvangen subsidie praktijkleren RVO	-8.438	-3.780
Ontvangen ziektewetuitkering	-15.819	-3.629
	<u>132.335</u>	<u>108.774</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Uitvoeringsorgaan werknemersverzekeringen	43.564	38.538
Ziekteverzuim en WIA verzekering	8.178	5.492
	<u>51.742</u>	<u>44.030</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremies	16.593	19.859
	<u>16.593</u>	<u>19.859</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>200.670</u></u>	<u><u>172.663</u></u>

**AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Afschrijving op materiële vaste activa</b>		
Inventaris	764	496
	<u>764</u>	<u>496</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>764</u></u>	<u><u>496</u></u>

**OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Overige personeelsgerelateerde kosten</b>		
Opleidingskosten	7.614	14.330
Reiskosten	10.493	7.596
Bedrijfskleding	6.506	4.699
Dagbestedingsvergoedingen	3.873	4.789
Vrijwilligersvergoedingen	3.396	3.445
Kantinekosten	1.183	1.210
Geschenken personeel	584	-
Onkostenvergoedingen	579	1.036
Overige personeelskosten	577	576
	<u>34.805</u>	<u>37.681</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame	2.319	1.373
Representatiekosten	1.123	1.199
Relatiegeschenken	-	897
Overige verkoopkosten	670	625
	<u>4.112</u>	<u>4.094</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.206	1.615
Automatiseringskosten	408	5.137
Telefoonkosten	191	242
Schoonmaakkosten	61	18
Overige kantoorkosten	24	28
	<u>1.890</u>	<u>7.040</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	14.111	4.598
Accountants- en administratiekosten	4.965	3.914
Overige algemene kosten	-57	526
	<u>19.019</u>	<u>9.038</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>59.826</u></u>	<u><u>57.853</u></u>

**FINANCIËLE BATEN EN LASTEN**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Rentebaten andere partijen</b>		
Vrijval reservering rente voorwaardelijke lening Anton Jurgens Fonds	-	3.938
<b>Rentelasten banken</b>		
Bankkosten	-270	-260
<b>Rentelasten andere partijen</b>		
Rente Belastingdienst	-204	-82
Rentelasten andere partijen	-76	-115
	<u>-280</u>	<u>-197</u>
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u>-550</u>	<u>3.481</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>2022</u> fte	<u>2021</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	7,4	6,6

### ONDERTEKENING

Amsterdam, 14 maart 2023

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