

**Stichting Enjoycleaningup
A. van Eck
Leeuwenburg 33
3401 HV IJSSELSTEIN**

Jaarrekening 2025

**Stichting Enjoycleaningup
A. van Eck
Leeuwenburg 33
3401 HV IJSSELSTEIN**

Jaarrekening 2025

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6
1.5	Kengetallen	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2025	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2025	12
2.3	Kasstroomoverzicht over 2025	13
2.4	Toelichting op de jaarrekening	14
2.5	Toelichting op de balans	18
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	21

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	24
3.2	Specificatie kapitaal	26

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Enjoycleaningup
A. van Eck
Leeuwenburg 33
3401 HV IJSSELSTEIN

Referentie: JRK/2025/TA2506
Betreft: jaarrekening 2025

Ijsselstein, 9 februari 2026

Geachte heer van Eck,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2025 van uw stichting.

De balans per 31 december 2025, de winst- en verliesrekening over 2025 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2025 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2025 van Stichting Enjoycleaningup te opgemaakt. De jaarrekening is opgemaakt op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van de opdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het opmaken van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening opgemaakt onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
TessAdmin



T. van Hattem
Boekhouder

1.2 Algemeen

Oprichting

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66756634.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Enjoycleaningup wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:
Verminderen van zwerfafval en het vergroten van bewustwording over een schone leefomgeving. Het organiseren en ondersteunen van opruimacties. Ontwikkelen van educatieve en praktische programma's rondom duurzaamheid en gedragsverandering.

Bestuur

Het dagelijks bestuur wordt gevoerd door: Frea Wigand Bruss (voorzitter), Michel Ruijterman (secretaris), Vincent Diks (Penningmeester), Alex van Eck (bestuurslid)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op het baten en lasten overzicht.

	2025		2024	
	€	%	€	%
Totale baten	30.469	100,0%	-	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	30.469	100,0%	-	0,0%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	623	2,0%	-	0,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.068	26,5%	-	0,0%
Huisvestingskosten	11.845	38,9%	-	0,0%
Exploitatiekosten	673	2,2%	-	0,0%
Verkoopkosten	1.812	6,0%	-	0,0%
Autokosten	5.280	17,3%	-	0,0%
Kantoorkosten	4.941	16,2%	-	0,0%
Algemene kosten	857	2,8%	-	0,0%
Diverse kosten	3.218	10,6%	-	0,0%
Som der lasten	37.317	122,5%	-	0,0%
Bedrijfsresultaat	-6.848	-22,5%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-206	-0,7%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-206	-0,7%	-	0,0%
Resultaat	-7.054	-23,2%	-	0,0%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	3.714		-	
Liquide middelen	44.710		-	
Totaal vlottende activa		48.424		-
Af: kortlopende schulden		2.110		-
Werkkapitaal		46.314		-
Vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa	3.082		-	
Materiële vaste activa	40.383		-	
		43.465		-
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		89.779		-
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		89.779		-
		89.779		-

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2025 ten opzichte van 31 december 2024 gestegen met € 46.314.

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2025
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,98
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	42,55
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,02

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2025
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	22,95
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	22,95
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	14

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de stichting in het boekjaar heeft behaald.

	2025
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2025 = 100)</i>	100,00
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	100,00
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	23,15-
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	7,45-
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	7,86-
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	9,76

1.5 Kengetallen

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Kosten van ontwikkeling	3.082		-	
		3.082		-
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	31.605		-	
Machines en installaties	1.182		-	
Inventaris	7.596		-	
		40.383		-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.210		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	904		-	
Overlopende activa	1.600		-	
		3.714		-
<i>Liquide middelen</i>		44.710		-
Totaal activazijde		<u>91.889</u>		<u>-</u>

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Bestemmings reserve financiering activa	28.615		-	
Bestemmingsreserve t.b.v. Experience Center	15.000		-	
Algemene reserve	46.164		-	
		89.779		-
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	2.110		-	
		2.110		-
Totaal passivazijde		91.889		-

2.2 Winst- en verliesrekening over 2025

	2025		2024	
	€	€	€	€
Netto-omzet		30.469		-
Bruto bedrijfsresultaat		30.469		-
Afschrijvingen immateriële vaste activa	623		-	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.068		-	
Huisvestingskosten	11.845		-	
Exploitatiekosten	673		-	
Verkoopkosten	1.812		-	
Autokosten	5.280		-	
Kantoorkosten	4.941		-	
Algemene kosten	857		-	
Diverse kosten	3.218		-	
Som der kosten		37.317		-
Bedrijfsresultaat		-6.848		-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-206		-	
Som der financiële baten en lasten		-206		-
Resultaat		-7.054		-

2.3 Kasstroomoverzicht over 2025

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2025		2024	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-6.848		-
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	8.691		-	
		8.691		-
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-3.714		-	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	2.110		-	
		-1.604		-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		239		-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-206		-	
		-206		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		33		-
Mutatie geldmiddelen		33		-
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		44.677		-
Mutatie geldmiddelen		33		-
Stand per 31 december		44.710		-

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Enjoycleaningup, statutair gevestigd te , bestaan voornamelijk uit:

-
-

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Leeuwenburg 33 te IJsselstein.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Enjoycleaningup, statutair gevestigd te is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66756634.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstroomen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.>

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

2.4 Toelichting op de jaarrekening

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

Kosten van ontwikkeling

Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn (dat wil zeggen: als het waarschijnlijk is dat economische voordelen zullen worden behaald) en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt lineair plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Onderzoekskosten worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

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.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

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

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Kosten van ontwikkeling €
Aanschafwaarde	3.705
Boekwaarde per 1 januari	3.705
Afschrijvingen	-623
Mutaties 2025	-623
Aanschafwaarde	3.705
Cumulatieve afschrijvingen	-623
Boekwaarde per 31 december	3.082

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Kosten van ontwikkeling 20 %

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen €	Machines en installaties €	Inventaris €
Aanschafwaarde	62.000	1.182	8.065
Cumulatieve afschrijvingen	-22.796	-	-
Boekwaarde per 1 januari	39.204	1.182	8.065
Afschrijvingen	-7.599	-	-469
Mutaties 2025	-7.599	-	-469
Aanschafwaarde	62.000	1.182	8.065
Cumulatieve afschrijvingen	-30.395	-	-469
Boekwaarde per 31 december	31.605	1.182	7.596

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen 13 %

2.5 Toelichting op de balans

Machines en installaties	20 %
Inventaris	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>1.210</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>904</u>	<u>-</u>
----------------	------------	----------

Omzetbelasting

Omzetbelasting	<u>904</u>	<u>-</u>
----------------	------------	----------

Overlopende activa

Overlopende activa	<u>1.600</u>	<u>-</u>
--------------------	--------------	----------

Liquide middelen

Triodos Bank NL03TRIO0391223003	9.111	-
Triodos Bank NL36TRIO2204920746	<u>35.599</u>	<u>-</u>
	<u>44.710</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Bestemmings reserve financiering activa

Stand per 31 december	28.615	-
-----------------------	--------	---

Bestemmingsreserve t.b.v. Experience Center

Stand per 31 december	15.000	-
-----------------------	--------	---

Kapitaal

Algemene reserve	46.164	-
------------------	--------	---

Voor een gedetailleerd overzicht van de algemene reserve verwijzen wij u naar de bijlagen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	510	-
Nog te ontvangen facturen	1.600	-
	2.110	-

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Netto-omzet

Omzet activiteiten	18.781	-
Giften van bedrijven	7.546	-
Giften van particulieren	4.142	-
	<u>30.469</u>	<u>-</u>

De netto-omzet over 2025 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 0% gestegen.

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Kosten van ontwikkeling	<u>623</u>	<u>-</u>
-------------------------	------------	----------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	7.599	-
Inventaris	469	-
	<u>8.068</u>	<u>-</u>

Huisvestingskosten

Huur Tech-laboratorium	6.000	-
verzekering/kosten/huur Trashlab	5.845	-
	<u>11.845</u>	<u>-</u>

Innovatiekosten

Innovatie	<u>673</u>	<u>-</u>
-----------	------------	----------

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	<u>1.812</u>	<u>-</u>
-------------------------------	--------------	----------

Kosten laboratorium

brandstof/verz./onderhoud/wegenbel.Labratorium	<u>5.280</u>	<u>-</u>
--	--------------	----------

Kantoorkosten

Drukwerk	933	-
Telecommunicatie	1.489	-
Contributies en abonnementen	2.094	-
Overige kantoorkosten	425	-
	<u>4.941</u>	<u>-</u>

Algemene kosten

Administratiekosten	512	-
betalingsverschillen	-25	-
Zakelijke verzekeringen	370	-
	<u>857</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Diverse kosten

Kosten events	1.361	-
Kosten Cato honden	1.857	-
	<u>3.218</u>	<u>-</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie	<u>206</u>	<u>-</u>
------------------------	------------	----------

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

		Aanschafwaarde			
Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2025 €	Inves- teringen 2025 €	Desinves- teringen 2025 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2025 €
Immateriële vaste activa					
<i>Kosten van software ontwikkeling</i>					
Development 2d 3d ar VR	27-2-2025		3.705		3.705
Totaal immateriële vaste activa		-	3.705	-	3.705
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Labartorium	22-2-2021	67.540			67.540
<i>Machines en installaties</i>					
Quad + aanhanger	20-8-2019	11.822			11.822
<i>Inventaris</i>					
Ballot Bin wandasbak	14-6-2025		528		528
Donkeycars	26-7-2025		1.948		1.948
Experience materialen	22-12-2025		1.864		1.864
Netgear Nighthawk	3-7-2025		578		578
Vive Pro 2 Headset	20-8-2025		719		719
Lenova Legion T5	29-9-2025		2.429		2.429
		-	8.066	-	8.066
Totaal materiële vaste activa		79.362	8.066	-	87.428
Totaal vaste activa		79.362	11.771	-	91.133

Stichting Enjoyleaningup te IJsselstein

Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2025 €	Afschrij- vingen 2025 €	Afschrij- ving desin- vesteringen €	Afschrij- vingen t/m 31-12-2025 €	Boekwaarde per 31-12-2025 €	Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %
	623	-	623	3.082		20,00
-	623	-	623	3.082	-	
28.336	7.599	-	35.935	31.605		12,50
10.640	-	-	10.640	1.182	1.182	20,00
	58	-	58	470		20,00
	169	-	169	1.779		20,00
	9	-	9	1.855		20,00
	57	-	57	521		20,00
	52	-	52	667		20,00
	124	-	124	2.305		20,00
-	469	-	469	7.597	-	
38.976	8.068	-	47.044	40.384	1.182	
38.976	8.691	-	47.667	43.466	1.182	

3.2 Specificatie kapitaal

	2025		2024	
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Stand per 1 januari		53.217		-
Resultaat		-7.053		-
Kapitaal per 31 december		<u>46.164</u>		<u>-</u>