

## **Jaarrekening 2023**

Stichting Moskee El Oma  
Guido Gezellestraat 48  
2524 CM Den Haag

## Inhoud

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| <b>Resultaatvergelijking</b>          | <b>2</b>  |
| Algemeen                              | 4         |
| Jaarrekening                          | 5         |
| Balans                                | 6         |
| Resultatenrekening                    | 8         |
| Toelichting balans                    | 9         |
| <b>Toelichting resultatenrekening</b> | <b>11</b> |

## Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2023 € 70.467 (2022: € 6.709). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2023 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2022. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

|                                   | 2023           |               | 2022          |              |
|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| Omzet                             | 117.865        | 100,0%        | 52.356        | 100,0%       |
| Kostprijs van de omzet            | 0              | 0,0%          | -309          | -0,6%        |
| <b>Brutomarge</b>                 | <b>117.865</b> | <b>100,0%</b> | <b>52.047</b> | <b>99,4%</b> |
| <b>Totaal opbrengsten</b>         | <b>117.865</b> | <b>100,0%</b> | <b>52.047</b> | <b>99,4%</b> |
| Huisvesting                       | 27.772         | 23,6%         | 29.691        | 56,7%        |
| Kantoorkosten                     | 4.969          | 4,2%          | 2.551         | 4,9%         |
| Algemene kosten                   | 13.618         | 11,6%         | 10.661        | 20,4%        |
| Vrije kostengroep 1               | 1.039          | 0,9%          | 882           | 1,7%         |
| <b>Totaal kosten</b>              | <b>47.398</b>  | <b>40,2%</b>  | <b>43.785</b> | <b>83,6%</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>          | <b>70.467</b>  | <b>59,8%</b>  | <b>8.262</b>  | <b>15,8%</b> |
| Financiële baten & lasten         | 0              | 0,0%          | -1.553        | -3,0%        |
| <b>Resultaat voor belastingen</b> | <b>70.467</b>  | <b>59,8%</b>  | <b>6.709</b>  | <b>12,8%</b> |

### Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2023 gestegen met 0,6%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

|  |               |
|--|---------------|
| Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging      | 65.509        |
| Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling | 309           |
| <b>Hogere brutomarge</b>                             | <b>65.818</b> |

### Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

|                                     |              |                      |
|-------------------------------------|--------------|----------------------|
| Hogere brutomarge                   | 65.818       |                      |
| Lagere huisvesting                  | <u>1.919</u> | 67.737               |
| Bedrijfsresultaat ongunstiger door: |              |                      |
| Hogere kantoorkosten                | 2.418        |                      |
| Hogere algemene kosten              | 2.957        |                      |
| Hogere vrije kostengroep 1          | <u>157</u>   | 5.532                |
| <b>Hoger bedrijfsresultaat</b>      |              | <u><u>62.205</u></u> |

## **Algemeen**

Eigen tekst

## **Jaarrekening 2023**

## Balans per 31 december 2023

(voor resultaatsbestemming)

|                               | <u>31 dec 2023</u>      | <u>31 dec 2022</u>      |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVA</b>                 |                         |                         |
| <b>Vaste activa</b>           |                         |                         |
| <b>Materiële vaste activa</b> |                         |                         |
| Bedrijfsgebouwen en terreinen | 563.035                 | 563.035                 |
| Inventaris                    | 2.810                   | 2.810                   |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | <u>3.020</u>            | <u>3.020</u>            |
|                               | <b>568.865</b>          | <b>568.865</b>          |
| <b>Vlottende activa</b>       |                         |                         |
| <b>Liquide middelen</b>       |                         |                         |
| Rekening courant bank         | 577.704                 | 517.655                 |
| Kas                           | 12.313                  | 1.895                   |
| Kruisposten                   | <u>0</u>                | <u>1</u>                |
|                               | <b>590.017</b>          | <b>519.551</b>          |
|                               | <u><b>1.158.882</b></u> | <u><b>1.088.416</b></u> |

## Balans per 31 december 2023

(voor resultaatsbestemming)

|                             | <u>31 dec 2023</u>   |  | <u>31 dec 2022</u>  |
|-----------------------------|----------------------|--|---------------------|
| <b>PASSIVA</b>              |                      |  |                     |
| <b>Kapitaal</b>             |                      |  |                     |
| Onverdeelde winst           | <u>70.467</u>        |  | <u>6.709</u>        |
|                             | <b>70.467</b>        |  | <b>6.709</b>        |
| Algemene reserve            | 1.087.041            |  | 1.080.333           |
| <b>Kortlopende schulden</b> |                      |  |                     |
| Overige schulden            | <u>1.374</u>         |  | <u>1.374</u>        |
|                             | <b>1.374</b>         |  | <b>1.374</b>        |
|                             | <u><u>71.841</u></u> |  | <u><u>8.083</u></u> |



## Resultatenrekening over 2023

|                                   | <u>2023</u>                 | <u>2022</u>                |
|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Omzet                             | 117.865                     | 52.356                     |
| Kostprijs van de omzet            | <u>0</u>                    | <u>-309</u>                |
| <b>Brutomarge</b>                 | <b>117.865</b>              | <b>52.047</b>              |
| Huisvesting                       | 27.772                      | 29.691                     |
| Kantoorkosten                     | 4.969                       | 2.551                      |
| Algemene kosten                   | 13.618                      | 10.661                     |
| Vrije kostengroep 1               | <u>1.039</u>                | <u>882</u>                 |
| <b>Totaal kosten</b>              | <b>47.398</b>               | <b>43.785</b>              |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>          | <b><u>70.467</u></b>        | <b><u>8.262</u></b>        |
| Financiële baten & lasten         | 0                           | -1.553                     |
| <b>Resultaat voor belastingen</b> | <b><u><u>70.467</u></u></b> | <b><u><u>6.709</u></u></b> |
| <b>Netto resultaat</b>            | <b><u><u>70.467</u></u></b> | <b><u><u>6.709</u></u></b> |

## Toelichting op de balans per 31 december 2023

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

#### **Bedrijfsgebouwen en terreinen**

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Aanschaffingen     | 563.035               |
| Cum. afschrijving  | 0                     |
| Boekwaarde begin   | <u>563.035</u>        |
| (Des)investeringen | 0                     |
| Afschrijvingen     | 0                     |
| Mutaties           | 0                     |
| Boekwaarde einde   | <u><u>563.035</u></u> |

#### **Inventaris**

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| Aanschaffingen     | 2.810               |
| Cum. afschrijving  | 0                   |
| Boekwaarde begin   | <u>2.810</u>        |
| (Des)investeringen | 0                   |
| Afschrijvingen     | 0                   |
| Mutaties           | 0                   |
| Boekwaarde einde   | <u><u>2.810</u></u> |

#### **Andere vaste bedrijfsmiddelen**

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| Aanschaffingen     | 3.020               |
| Cum. afschrijving  | 0                   |
| Boekwaarde begin   | <u>3.020</u>        |
| (Des)investeringen | 0                   |
| Afschrijvingen     | 0                   |
| Mutaties           | 0                   |
| Boekwaarde einde   | <u><u>3.020</u></u> |

31 dec 2023

31 dec 2022

### Vorderingen en overlopende activa

#### Liquide middelen

## Toelichting op de balans per 31 december 2023

### Rekening courant bank

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Rekening-courant bank 1 | 65.364         | 42.193         |
| Rekening-courant bank 2 | 512.340        | 475.462        |
|                         | <b>577.704</b> | <b>517.655</b> |

### Kas

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| Kas 1 | 12.313        | 1.895        |
|       | <b>12.313</b> | <b>1.895</b> |

### Kruisposten

|               |          |          |
|---------------|----------|----------|
| Kruisposten 5 | 0        | 1        |
|               | <b>0</b> | <b>1</b> |

|                   |        |       |
|-------------------|--------|-------|
| Onverdeelde winst | 70.467 | 6.709 |
|-------------------|--------|-------|

### Eigen vermogen

#### Geplaatst aandelenkapitaal

Het geplaatst aandelenkapitaal bestaat uit .....

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve | 1.087.041        | 1.080.333        |
|                  | <b>1.087.041</b> | <b>1.080.333</b> |

### Kortlopende schulden

31 dec 2023

31 dec 2022

#### Overige schulden

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| Te betalen rente | 1.374        | 1.374        |
|                  | <b>1.374</b> | <b>1.374</b> |

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

#### (Meerjarige) financiële verplichtingen

Er zijn in in de balans opgenomen verplichting voor de huur/operationele leasing van .....

## Toelichting op de resultatenrekening over 2023

|   | <u>2023</u>    | <u>2022</u>   |
|---|----------------|---------------|
| <b>Netto-omzet</b>                        |                |               |
| Vrije omzetgroep 1                        | 4.517          | 12.473        |
| Vrije omzetgroep 2                        | 1.155          | 1.670         |
| Vrije omzetgroep 3                        | 105.813        | 13.521        |
| Vrije omzetgroep 4                        | 165            | 20.754        |
| Vrije omzetgroep 5                        | 5.505          | 1.796         |
| Vrije omzetgroep 6                        | 710            | 2.142         |
|   | <b>117.865</b> | <b>52.356</b> |
| <b>Inkopen</b>                            |                |               |
| Vrije inkoopwaarde 1                      | 0              | 309           |
|   | <b>0</b>       | <b>309</b>    |
| <b>Huisvesting</b>                        |                |               |
| Energiekosten                             | 15.359         | 14.924        |
| Verzekeringskosten onroerend goed         | 5.006          | 4.756         |
| Vrije huisvestingskosten 1                | 7.407          | 10.011        |
|   | <b>27.772</b>  | <b>29.691</b> |
| <b>Kantoorkosten</b>                      |                |               |
| Kantoorbenodigdheden                      | 291            | 866           |
| Telefoonkosten (vast)                     | 781            | 856           |
| Webhostingkosten                          | 1.249          | 221           |
| Vrije Kantoorkosten 1                     | 2.648          | 608           |
|   | <b>4.969</b>   | <b>2.551</b>  |
| <b>Algemene kosten</b>                    |                |               |
| Administratiekosten                       | 2.904          | 2.904         |
| Kosten juridisch advies                   | 1.035          | 608           |
| Vrije Algemene kosten 1                   | 9.679          | 7.149         |
|   | <b>13.618</b>  | <b>10.661</b> |
| <b>Vrije kostengroep 1</b>                |                |               |
| Vrije kostengroep 1-1                     | 1.039          | 882           |
|   | <b>1.039</b>   | <b>882</b>    |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b> |                |               |
| Rentelasten kredietinstelling             | 0              | 1.553         |
|   | <b>0</b>       | <b>1.553</b>  |