

Publicatieverslag

Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

	Pagina
Balans per 31 december 2022	2
Staat van baten en lasten over 2022	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5

BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Effecten		554.159		766.221
Vlottende activa				
Vorderingen				
Dividendbelasting	847		410	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>11.000</u>		<u>11.000</u>	
		11.847		11.410
Liquide middelen		127.757		54.854
		<u>693.763</u>		<u>832.485</u>

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Reserve koersverschillen	88.702		203.488	
Statutaire reserves	243.852		243.115	
Bestemmingsreserves	-		30.000	
Bestemmingsfondsen (privaat)	8.000		20.058	
Algemene reserve	<u>349.412</u>		<u>332.026</u>	
		689.966		828.687
Kortlopende schulden				
Kortlopende overige schulden en overlopende passiva		3.797		3.798
		<u>693.763</u>		<u>832.485</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Baten			
Giften en baten uit fondsenwerving	11.000	11.000	12.600
Gerealiseerde financiële baten effecten en obligaties	<u>29.835</u>	<u>-</u>	<u>25.531</u>
	<u>40.835</u>	<u>11.000</u>	<u>38.131</u>
Lasten			
Verstreckte bijdragen	2.500	3.000	-
Kantoorkosten	202	1.000	-
Algemene kosten	2.725	10.000	3.883
Doelbestedingen	54.090	66.000	24.793
Kosten ten behoeve van activiteiten	<u>272</u>	<u>1.000</u>	<u>581</u>
Totaal van som der kosten	<u>59.789</u>	<u>81.000</u>	<u>29.257</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	-18.954	-70.000	8.874
Bankkosten	<u>-4.981</u>	<u>-</u>	<u>-5.541</u>
Totaal van resultaat	-23.935	-70.000	3.333
Inflatiecorrectie stamkapitaal 0.3%	<u>-737</u>	<u>-</u>	<u>-727</u>
Totaal van netto resultaat	<u>-24.672</u>	<u>-70.000</u>	<u>2.606</u>
Resultaatbestemming			
Bestemmingsreserves / bestemmingsfondsen	-42.058		-9.770
Algemene reserve	<u>17.386</u>		<u>12.376</u>
	<u>-24.672</u>		<u>2.606</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting 3E is feitelijk en statutair gevestigd op Top Naeffstraat 9, 4207 MT te Gorinchem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41049020.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

Grondslagen

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

De effecten opgenomen onder de financiële vaste activa en de vlottende activa, voor zover deze betrekking hebben op de handelsportefeuille of met betrekking tot eigen-vermogensinstrumenten buiten de handelsportefeuille, alsmede derivaten met een onderliggende beursgenoteerde waarde, worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Alle overige in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

De bepaling van het resultaat

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.

Overige bedrijfskosten

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

April 2023