

Rapport inzake jaarrekening 2023  
Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
Bestuursverslag en beschrijving projecten	4
Algemene toelichting	19
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	19
Balans per 31 december 2023	22
Staat van baten en lasten over 2023	23
Toelichting op de balans	24
Toelichting op de staat van baten en lasten	25

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

**Bestuursverslag**

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

### **Algemene toelichting**

#### *Oprichting en doel*

De stichting heeft als doel:

- Het helpen van mensen om uit hun achterstandssituatie te komen. Zij richt zich vooral op mensen in groepsverband die aandacht en ondersteuning nodig hebben op het gebied van gezond leven, psychosociale welzijn en toegang tot cultuur, om zo die vooruitgang te realiseren.
- De stichting steunt innovatieve projecten op medisch, cultureel en psychosociaal gebied waarbij ook de maatschappelijke verbinding positief beïnvloed raakt. De stichting behandelt geen aanvragen die gericht zijn op een individu maar streeft wel naar vooruitgang voor het individu door middel van bovengenoemde steun.

#### *Bestuurssamenstelling*

Het bestuur van de stichting is als volgt samengesteld:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter	A. Schipper-Kornmehl
Penningmeester	D. Kievit
Algemeen lid	M. Touwen

#### *Vestigingsadres*

Het vestigingsadres van de stichting is Lucasbolwerk 6 te Utrecht.

#### *Overige gegevens*

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

### **Grondslagen voor de financiële verslaglegging**

#### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat.

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### *Continuïteit*

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### *Financiële instrumenten*

Financiële instrumenten omvatten effecten, overige vorderingen, liquide middelen, crediteuren en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen de reële waarde. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven wijze gewaardeerd.

#### *Schattingen*

De opstelling van de jaarrekening vereist dat de leiding van de stichting oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van de activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor herziening gevolgen heeft.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen winstbewijzen zijn tegen de verkrijgingswaarde opgenomen.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor dubieuze debiteuren.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

## **Grondslagen voor bepalen van het resultaat**

### *Algemeen*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

### *Inkomsten uit beleggingen*

Onder inkomsten worden verantwoord interest, dividenden en koersverschillen. De interest wordt naar rato van de tijd toegerekend aan het boekjaar. Dividenden van effecten worden verantwoord als deze worden ontvangen. Gerealiseerde koersverschillen ontstaan bij verkoop van effecten gedurende het boekjaar en bestaan uit het saldo van de verkoopopbrengst en de balanswaarde aan het begin van het boekjaar. Ongerealiseerde koersverschillen betreffen de waardeverandering van effecten tussen begin en eind van het boekjaar op basis van de dan geldende beurskoersen.

### *Kosten*

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

### *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.

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

**BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

*(na resultaatbestemming / in euro's)*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Financiële vaste activa</i>	420.000	420.000
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Overlopende activa	182.504	0
Liquide middelen	<u>1.702.275</u>	<u>1.047.205</u>
Totaal	<u>2.304.779</u>	<u>1.467.205</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	2.220.485	1.270.970
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>84.294</u>	<u>196.235</u>
Totaal	<u>2.304.779</u>	<u>1.467.205</u>

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

(in euro's)

	<u>Over 2023</u>	<u>Over 2022</u>
Inkomsten uit beleggingen	<u>1.222.488</u>	<u>108.329</u>
<b>Som der inkomsten</b>	1.222.488	108.329
Lasten besteed aan doelstelling	243.336	362.577
Kosten beheer en administratie	<u>29.637</u>	<u>47.931</u>
<b>Som der lasten</b>	<u>272.973</u>	<u>410.508</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>949.515</u>	<u>- 302.179</u>

Het exploitatieresultaat van het jaar 2023 zal ten bate van de algemene reserves worden gebracht.

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

## TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

(alle bedragen in euro's)

### Financiële vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Winstbewijzen</u>		
Serra Holding B.V. (aandeel: 24,1342%)	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>
	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>

### Overlopende activa

Dividendbelasting	<u>182.504</u>	<u>0</u>
-------------------	----------------	----------

### Liquide middelen

ING Bank N.V.	<u>1.702.275</u>	<u>1.047.205</u>
	<u>1.702.275</u>	<u>1.047.205</u>

### Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Overige reserve</u>		
Stand per 1 januari	1.270.970	1.573.149
Bij: Resultaat boekjaar	<u>949.515</u>	<u>- 302.179</u>
Stand per 31 december	<u>2.220.485</u>	<u>1.270.970</u>

### Overlopende schulden en overige passiva

Rekening-courant Serra Holding B.V.	8.117	6.723
Nog te betalen dividendbelasting ZvdZ	0	70.580
Handelscrediteuren	459	0
Nog te betalen bedragen projecten	<u>75.718</u>	<u>118.932</u>
	<u>84.294</u>	<u>196.235</u>

Stichting Serra Foundation  
te Utrecht

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(alle bedragen in euro's)

	<u>Over 2023</u>	<u>Over 2022</u>
<u>Inkomsten uit beleggingen</u>		
Dividend Serra Holding B.V.	1.216.695	0
Rentebaten	5.793	0
Dividend Zorg van de Zaak Netwerk B.V.	0	50.000
Terug-storting dividendbelasting	<u>0</u>	<u>58.329</u>
	<u>1.222.488</u>	<u>108.329</u>
 <u>Lasten besteed aan doelstelling</u>		
Giften aan projecten	<u>243.336</u>	<u>362.577</u>
 <u>Overige bedrijfskosten</u>		
Inhuur beheer	9.062	22.131
Juridische kosten	6.213	14.592
Algemene kosten	<u>14.362</u>	<u>11.208</u>
	<u>29.637</u>	<u>47.931</u>

### Ondertekening

Utrecht, 14 februari 2024

Mw. A. Schipper-Kornmehl

D. Kievit

M. Touwen