

Aan het bestuur van

Stichting LittleBitz  
Mauritskade 63  
1092 AD Amsterdam



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	5
Financiële positie	6
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2018	9
Staat van baten en lasten over de periode 11-09-17 tot en met 31-12-18	10
Kasstroomoverzicht over de periode 11-09-17 tot en met 31-12-18	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	15

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting LittleBitz  
Ter attentie van Mevr. N. Kroes  
Mauritskade 63  
1092 AD Amsterdam

Amsterdam 1 juli 2019  
77713/29654

Geachte mevrouw Kroes,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 11 september 2017 tot en met 31 december 2018 van Stichting LittleBitz te Amsterdam.

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting LittleBitz te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over de periode 11 september 2017 tot en met 31 december 2018 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, die wij hebben samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Richtlijn C2 Kleine fondsenwervende organisaties van de Raad voor de Jaarverslaggeving. 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 LittleBitz.

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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

VESTIGING AMSTERDAM

Oranje Nassaulaan 1  
1075 AH Amsterdam  
Postbus 53028  
1007 RA Amsterdam  
Telefoon 020 571 23 33

VESTIGING HEEMSKERK

Ambachtsring 20  
1969 NH Heemskerk  
Postbus 22  
1960 AA Heemskerk  
Telefoon 0251 257 800

E-mail [info@tunen.nl](mailto:info@tunen.nl)  
[www.tunen.nl](http://www.tunen.nl)  
KvK nummer 34106306

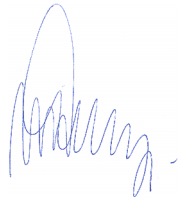
Stichting LittleBitz  
Amsterdam

van tunen + partners

ADMINISTRATIEKANTOOR

Amsterdam, 1 juli 2019

Hoogachtend,  
Van Tunen & Partners B.V.



M. Karman RA

## **Algemeen**

### **Oprichting stichting**

Blijkens de inschrijving bij de Kamer van Koophandel werd de stichting per 11 september 2017 opgericht. de stichting heeft haar zetel te Den Haag. Op 24 mei 2018 zijn de statuten gewijzigd.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting LittleBitz, statutair gevestigd te Den Haag, met bezoekadres Mauritskade 63 te Amsterdam bestaan voornamelijk uit: het verlenen van financiële en andere steun aan slachtoffers van humanitaire noodsituaties en het bevorderen van hun rehabilitatie.

### Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	<u>2018</u> €
<b>Activa</b>	
Materiële vaste activa	1.599
Vorderingen	18.820
Liquide middelen	95.432
	<u>115.851</u>
<b>Passiva</b>	
Reserves en fondsen	106.752
Kortlopende schulden	9.099
	<u>115.851</u>

### Analyse van de financiële positie

	<u>2018</u> €
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>	
Vorderingen	18.820
Liquide middelen	95.432
	<u>114.252</u>
Kortlopende schulden	-9.099
<b>Liquiditeitsaldo = werkkapitaal</b>	<u>105.153</u>

### Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	1.599
GEFINANCIERD MET OP LANGE TERMIJN BESCHIKBARE MIDDELEN	<u>106.752</u>

### Financiering

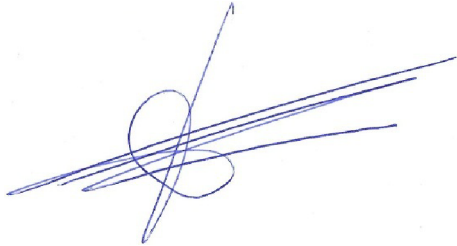
Reserves en fondsen	<u>106.752</u>
---------------------	----------------

Stichting LittleBitz  
Amsterdam

van tunen + partners

ADMINISTRATIEKANTOOR

Amsterdam, 1 juli 2019  
Van Tunen & Partners B.V.



F.J.H. van Tunen



**JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

*(na voorstel resultaatverdeling)*

	31-12-2018	
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventarissen		1.599
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa		18.820
<b>Liquide middelen</b>		95.432
		<u>115.851</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>		
Overige reserve		106.752
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	480	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.978	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.641</u>	
		9.099
		<u>115.851</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 11-09-17 TOT EN MET 31-12-18**

	11-9-2017 - 31-12-2018 €	Prognose 11-9-2017 - 31-12-2018 €
<b>Baten</b>		
Baten van particulieren	172.241	160.000
Baten van bedrijven	18.993	3.500
Baten van andere organisaties zonder winststreven	262.841	212.000
	<u>454.075</u>	<u>375.500</u>
<b>Lasten</b>		
Platform ontwikkelingskosten	206.325	200.000
Wervingskosten	33.415	35.000
Aquisitiekosten	11.479	10.000
Kosten beheer en administratie	96.104	88.000
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>347.323</u>	<u>333.000</u>
<b>Netto resultaat</b>	<u>106.752</u>	<u>42.500</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
Overige reserve	<u>106.752</u>	

**KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 11-09-17 TOT EN MET 31-12-18**

<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat		106.752
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa		400
Verandering in werkkapitaal		
Overige vorderingen	-18.820	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	9.099	
		<u>-9.721</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>97.431</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings materiële vaste activa		<u>-1.999</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>95.432</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar		-
Mutaties in boekjaar		<u>95.432</u>
Stand per eind boekjaar		<u>95.432</u>

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Informatie over de rechtspersoon

#### Vestigingsadres en inschrijffnummer handelsregister

Stichting LittleBitz is feitelijk en statutair gevestigd op Mauritskade 63, 1092 AD te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 69611017.

#### Algemene toelichting

#### Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting LittleBitz bestaan voornamelijk uit: het verlenen van financiële en andere steun aan slachtoffers van humanitaire noodsituaties en het bevorderen van hun rehabilitatie.

#### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens C2, Kleine Fondsenwervende organisaties.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### Grondslagen

#### Materiële vaste activa

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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

#### 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.

#### Grondslagen voor 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.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### VASTE ACTIVA

#### Materiële vaste activa

	<u>Inventarissen</u>
	€
Boekwaarde per 11 september 2017	-
Mutaties	
Investerings	1.999
Afschrijvingen	-400
Saldo mutaties	<u>1.599</u>
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	1.999
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-400</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u><u>1.599</u></u>

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen

	<u>2018</u>
	€
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	
Te ontvangen donaties	16.000
Vooruitbetaalde huur	<u>2.820</u>
	<u><u>18.820</u></u>

#### Liquide middelen

ABN AMRO	<u><u>95.432</u></u>
----------	----------------------

#### Reserves en fondsen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Overige reser-</u>
	<u>ve</u>
	€
Stand per 11 september 2017	-
Uit resultaatverdeling	<u>106.752</u>
Stand per 31 december 2018	<u><u>106.752</u></u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>2018</u>
	€
<b>SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN</b>	
Crediteuren	<u>480</u>
<b>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</b>	
Loonheffing	<u>3.978</u>
<b>OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>	
Reservering vakantietoeslag	3.641
Administratie en accountantskosten	<u>1.000</u>
	<u>4.641</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

### Toelichting op iedere voorwaardelijke bate en last

Er zijn geen relevante niet uit de balans blijvende verplichtingen.

## GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	11-9-2017 - 31-12-2018	Prognose 11-9-2017 - 31-12-2018
	€	€
<b>BATEN</b>		
Baten van particulieren	172.241	160.000
Baten van bedrijven	18.993	3.500
Baten van andere organisaties zonder winststreven	262.841	212.000
	<u>454.075</u>	<u>375.500</u>

Naast de ontvangen financiële steun heeft de Stichting van een aantal partijen sponsoring in natura ontvangen. Dit betrof onder meer juridisch en strategisch advies van Deloitte, Pels Rijcken en Unclnc. Luminis, McKinsey en Etcetera (inmiddels DDB) leverden manuren en advies. Daarnaast kunnen de Stichting en de directeur rekenen op steun van een aantal ervaren strategische adviseurs.

Naar schatting bedraagt de geldwaarde van deze sponsoring zo'n €243.000, inclusief BTW.

### PLATFORM ONTWIKKELINGSKOSTEN

Ontwikkelingskosten	160.971	200.000
Doorbelaste salarissen en vakantiegeld	32.400	-
Doorbelaste sociale lasten en pensioenen	9.804	-
Doorbelaste overige personeelskosten	288	-
Doorbelaste algemene kosten	2.862	-
	<u>206.325</u>	<u>200.000</u>

### Gemiddeld aantal werknemers

11-9-2017 - 31-12-2018

	Aantal
Gemiddeld aantal werknemers	1,00

### WERVINGSKOSTEN

Doorbelaste salarissen en vakantiegeld	20.088	35.000
Doorbelaste sociale lasten en pensioenen	6.217	-
Doorbelaste overige personeelskosten	180	-
Doorbelaste algemene kosten	6.930	-
	<u>33.415</u>	<u>35.000</u>

### AQUISITIEKOSTEN

Doorbelaste salarissen en vakantiegeld	8.262	10.000
Doorbelaste sociale lasten en pensioenen	2.361	-
Doorbelaste overige personeelskosten	72	-
Doorbelaste algemene kosten	784	-
	<u>11.479</u>	<u>10.000</u>

### KOSTEN BEHEER EN ADMINISTRATIE

Huisvestingskosten	5.818	6.000
Personeelskosten	73.920	62.000
Algemene kosten	4.172	10.000
Kantoorkosten	1.024	-
Overige kosten	11.170	10.000
	<u>96.104</u>	<u>88.000</u>



	11-9-2017 - 31-12-2018 €	Prognose 11-9-2017 - 31-12-2018 €
<b>Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	5.536	6.000
Schoonmaakkosten	49	-
Assurantiepremie onroerende zaak	233	-
	<u>5.818</u>	<u>6.000</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Salarissen en vakantiegeld	38.070	62.000
Sociale lasten en pensioenen	8.609	-
Overige personeelskosten	757	-
Interim projectmanager	26.484	-
	<u>73.920</u>	<u>62.000</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	1.815	10.000
Relatiegeschenken	466	-
Representatiekosten	1.699	-
Reis- en verblijfkosten	9.863	-
	<u>13.843</u>	<u>10.000</u>
Doorbelaste algemene kosten	-9.671	-
	<u>4.172</u>	<u>10.000</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	<u>1.024</u>	<u>-</u>
<b>Overige kosten</b>		
Abonnementen en contributies	4.390	10.000
Administratie- en accountantskosten	2.135	-
Afschrijvingskosten inventaris	400	-
Advieskosten	5.022	-
Bankkosten	171	-
Overige kosten	-43	-
	<u>12.075</u>	<u>10.000</u>
Doorbelaste abonnementen en contributies	-905	-
	<u>11.170</u>	<u>10.000</u>

**Analyse verschil uitkomst met budget**

	11-9-2017 -	Prognose	Mutatie	
	31-12-2018	11-9-2017 -	€	%
	€	31-12-2018	€	
<b>Baten</b>	454.075	375.500	78.575	20,9
	454.075	375.500	78.575	20,9
Platform ontwikkelingskosten	206.325	200.000	6.325	3,2
Wervingskosten	33.415	35.000	-1.585	-4,5
Aquisitiekosten	11.479	10.000	1.479	14,8
Kosten beheer en administratie	96.104	88.000	8.104	9,2
<b>Som der bedrijfslasten</b>	347.323	333.000	14.323	4,3
<b>Netto resultaat</b>	106.752	42.500	64.252	151,2

Amsterdam, 1 juli 2019  
Stichting LittleBitz