

**Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg
Het bestuur
Hoorneboeg 5
1213 RE HILVERSUM**

Jaarrekening 2018

**Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg
Het bestuur
Hoorneboeg 5
1213 RE HILVERSUM**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Meerjarenoverzicht	4
1.3 Fiscale positie	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	7
2.2 Winst- en verliesrekening over 2018	9
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	10
2.4 Toelichting op de jaarrekening	11
2.5 Toelichting op de balans	14
2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening	19
3. Bijlagen	
3.1 Jaaropstelling omzetbelasting	22

1. RAPPORT

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg
Het bestuur
Hoorneboeg 5
1213 RE HILVERSUM

Referentie: BdR
Betreft: jaarrekening 2018

Naarden, 2 mei 2019

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht 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 samenstellen 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 samengesteld 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,
Result Financiële Dienstverlening B.V.



J. van der Pol
Directeur

1.2 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018	2017
	€	€
Netto-omzet	218.696	-
Inkoopwaarde van de omzet	39.551	-
Bruto bedrijfsresultaat	<u>179.145</u>	<u>-</u>
Lonen en salarissen	12.979	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.966	-
Huisvestingskosten	89.431	2.066
Verkoopkosten	29.180	4.296
Kantoorkosten	16.190	2.543
Algemene kosten	74.453	48.593
Som der kosten	<u>234.199</u>	<u>57.498</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-55.054</u>	<u>-57.498</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.409	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-89.970	-407
Som der financiële baten en lasten	<u>-83.561</u>	<u>-407</u>
Resultaat	<u><u>-138.615</u></u>	<u><u>-57.905</u></u>

1.3 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2018

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2018 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2018	
	€	€
Resultaat		-138.615
Belastbaar bedrag 2018		<u>-138.615</u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4.185.386		48.372	
Inventaris	69.244		31.800	
		4.254.630		80.172
<i>Financiële vaste activa</i>				
Andere deelnemingen	1		-	
Overige vorderingen	152.293		-	
		152.294		-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	425.208		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	190.846		28.021	
Overlopende activa	3.488		50	
		619.542		28.071
<i>Liquide middelen</i>		574.633		35.913
Totaal activazijde		<u>5.601.099</u>		<u>144.156</u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	<u>-196.520</u>	-196.520	<u>-57.905</u>	-57.905
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>5.645.932</u>	5.645.932	<u>150.400</u>	150.400
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	146.314		51.661	
Schulden aan groepsmaatschappijen	5.000		-	
Overlopende passiva	<u>373</u>		<u>-</u>	
		151.687		51.661
Totaal passivazijde		<u><u>5.601.099</u></u>		<u><u>144.156</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		218.696		-
Inkoopwaarde van de omzet	2.051		-	
Kosten van uitbesteed werk	37.500		-	
		<u>39.551</u>		<u>-</u>
Bruto bedrijfsresultaat		179.145		-
Lonen en salarissen	12.979		-	
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.966		-	
Huisvestingskosten	89.431		2.066	
Verkoopkosten	29.180		4.296	
Kantoorkosten	16.190		2.543	
Algemene kosten	74.453		48.593	
Som der kosten		234.199		57.498
Bedrijfsresultaat		<u>-55.054</u>		<u>-57.498</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.409		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-89.970		-407	
Som der financiële baten en lasten		-83.561		-407
Resultaat		<u><u>-138.615</u></u>		<u><u>-57.905</u></u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-55.054		-57.498
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	12.875		-	
		12.875		-
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-591.471		-28.071	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	100.026		51.661	
		-491.445		23.590
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-533.624		-33.908
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.409		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-89.970		-407	
		-83.561		-407
Kasstroom uit operationele activiteiten		-617.185		-34.315
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-4.187.333		-80.172	
Verwerving deelnemingen	-1		-	
Mutaties overige financiële vaste activa	-152.293		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.339.627		-80.172
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	5.495.532		150.400	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		5.495.532		150.400
Mutatie geldmiddelen		<u>538.720</u>		<u>35.913</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		35.913		-
Mutatie geldmiddelen		<u>538.720</u>		<u>35.913</u>
Stand per 31 december		<u>574.633</u>		<u>35.913</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg, statutair gevestigd te Hilversum, bestaan voornamelijk uit:

- Het in stand houden van het landgoed De Hoorneboeg als landgoed en als centrum voor geestelijk beraad, vorming en bezinning.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hoorneboeg 5 te Hilversum.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen 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.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

Financiële vaste activa

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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

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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

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.

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.

Dividenden

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

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2018
	€	€	€
Aanschafwaarde	48.372	31.800	80.172
Boekwaarde per 1 januari	48.372	31.800	80.172
Investeringen	4.137.014	50.319	4.187.333
Afschrijvingen	-	-12.875	-12.875
Mutaties 2018	4.137.014	37.444	4.174.458
Aanschafwaarde	4.185.386	82.119	4.267.505
Cumulatieve afschrijvingen	-	-12.875	-12.875
Boekwaarde per 31 december	4.185.386	69.244	4.254.630
Afschrijvingspercentages:			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		0 %	
Inventaris		20 %	

Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Andere deelnemingen		
Prioriteitsaandeel Bij de Tuinman B.V.	1	-
Overige vorderingen		
Lening Mc Mulkin cf. koopovereenkomst	152.293	-
<i>Lening Mc Mulkin cf. koopovereenkomst</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	150.000	-
Rente 3% per jaar	150.000	-
Stand per 31 december	2.293	-
	152.293	-

2.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>425.208</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>190.846</u>	<u>28.021</u>
----------------	----------------	---------------

Overlopende activa

Vordering Stichting Cultuurhuis de Villa	-	50
Vooruitbetaalde kosten	2.941	-
Teveel betaalde bedragen	547	-
	<u>3.488</u>	<u>50</u>

Liquide middelen

Rabobank 0324 6281 96	558.696	35.913
Rabobank 0331 6684 91	3.776	-
Triodos 0379 2835 49	12.161	-
	<u>574.633</u>	<u>35.913</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2018	2017
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-57.905	-
Uit voorstel resultaatbestemming	-138.615	-57.905
Stand per 31 december	<u>-196.520</u>	<u>-57.905</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden		
Onderhandse leningen	3.175.336	150.400
Hypothecaire leningen	2.470.596	-
	<u>5.645.932</u>	<u>150.400</u>

Onderhandse leningen

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	922.767	50.136
Lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	922.504	50.132
Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	917.770	50.132
Lening Y.M. Jansse	256.884	-
Lening W.T. Grootte	155.411	-
	<u>3.175.336</u>	<u>150.400</u>

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.

Hoofdsom	50.136	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	50.136	-
Opgenomen	855.000	50.000
Bijgeschreven rente	17.631	136
Stand per 31 december	<u>922.767</u>	<u>50.136</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aanschaf en (her)inrichting van het "Landgoed" tot een maximum van € 1.600.000,--. Het rentepercentage bedraagt 3% gedurende een looptijd van 30 jaar.

Lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.

Hoofdsom	50.132	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	50.132	-
Opgenomen	855.000	50.000
Bijgeschreven rente	17.372	132
Stand per 31 december	<u>922.504</u>	<u>50.132</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aanschaf en (her)inrichting van het "Landgoed" tot een maximum van € 1.600.000,--. Het rentepercentage bedraagt 3% gedurende een looptijd van 30 jaar.

2.5 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	50.132	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	50.132	-
Opgenomen	850.000	50.000
Bijgeschreven rente	17.638	132
Stand per 31 december	<u>917.770</u>	<u>50.132</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aanschaf en (her)inrichting van het "Landgoed" tot een maximum van € 1.600.000,--. Het rentepercentage bedraagt 3% gedurende een looptijd van 30 jaar.

<i>Lening Y.M. Jansse</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	250.000	-
Bijgeschreven rente	6.884	-
Stand per 31 december	<u>256.884</u>	<u>-</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aanschaf en (her)inrichting van het "Landgoed" tot een maximum van € 250.000,--. Het rentepercentage bedraagt 3% gedurende een looptijd van 6 maanden.

<i>Lening W.T. Grootte</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	150.000	-
Bijgeschreven rente	5.411	-
Stand per 31 december	<u>155.411</u>	<u>-</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aanschaf en (her)inrichting van het "Landgoed" tot een maximum van € 150.000,--. Het rentepercentage bedraagt 5% gedurende een looptijd van 3 maanden.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Hypothecaire leningen		
Triodosbank leningnummer 220.54.17.126	<u>2.470.596</u>	<u>-</u>
<i>Triodosbank leningnummer 220.54.17.126</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	2.492.804	-
Aflossing	-22.208	-
Stand per 31 december	<u>2.470.596</u>	<u>-</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het landgoed. Het rentepercentage bedraagt 2,680%, vast tot en met 01-07-2023. De aflossing bedraagt € 4.166,67 per maand, voor het laatst op 01-07-2023.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>146.314</u>	<u>51.661</u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Schuld Cultuurhuis de Villa	<u>5.000</u>	<u>-</u>
<i>Schuld Cultuurhuis de Villa</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opnamen en stortingen	<u>5.000</u>	-
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>373</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Netto-omzet		
Opbrengst reguliere verhuur	70.732	-
Opbrengst overig	60.094	-
Subsidies en schenkingen	35.000	-
Opbrengst erfpacht	15.021	-
Opbrengst servicekosten	14.464	-
Opbrengst parkfees	11.739	-
Food & beverages - laag tarief	4.861	-
Opbrengst zaalverhuur	3.625	-
Opbrengst bruikleenkosten	1.800	-
Opbrengst verhuur Pipo's	1.200	-
Omzet laag	149	-
Food & beverages - hoog tarief	11	-
	<u>218.696</u>	<u>-</u>
De netto-omzet over 2018 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 0% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen hoog	219	-
Inkopen laag	1.832	-
	<u>2.051</u>	<u>-</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Vergoeding rentmeester	<u>37.500</u>	<u>-</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	<u>12.979</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	12.875	-
Boekresultaat materiële vaste activa	-909	-
	<u>11.966</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	26.060	-
Onderhouds- en aansluitingskosten	21.465	-
Onderhoud terreinen	16.148	-
Onderhoud onroerend goed	10.564	157
Belastingen en heffingen	4.207	-
Milieu- en afvoerkosten	3.402	-
Overige huisvestingskosten	3.241	1.909
Interieur- en materiaalkosten	2.842	-
Ongediertebestrijding	790	-
Schoonmaakkosten	712	-
	<u>89.431</u>	<u>2.066</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Verkoopkosten		
Marketingkosten	18.593	107
Representatiekosten	5.218	1.180
Vergunningen en leges	4.924	3.009
Incassokosten	201	-
Reclame- en advertentiekosten	159	-
Overige verkoopkosten	85	-
	<u>29.180</u>	<u>4.296</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	8.792	82
Overige kosten	4.599	-
Telecommunicatie	1.949	-
Contributies en abonnementen	308	2.461
Kantoorbenodigdheden	240	-
Cursuskosten	213	-
Drukwerk	89	-
	<u>16.190</u>	<u>2.543</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	38.394	46.807
Zakelijke verzekeringen	17.321	-
Kleine aanschaffingen	12.381	286
Administratiekosten	5.608	1.500
Onderhoudskosten inventaris	749	-
	<u>74.453</u>	<u>48.593</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente leningen Bij de Tuinman B.V.	<u>6.409</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente Triodos 220.54.17.126	24.696	-
Rente lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	17.638	132
Rente lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	17.631	136
Rente lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	17.373	132
Rente lening Y.M. Jansse	6.884	-
Rente lening W.T. Groote	5.411	-
Bankkosten en provisie	337	7
	<u>89.970</u>	<u>407</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2018	
		€	€
Boekjaar: 2018			
BTW nummer: 8580.89.361.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	409.775	86.053
Omzet laag	1b	5.009	301
Verschuldigde omzetbelasting			<u>86.354</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>503.587</u>	<u>503.587</u>
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-417.233</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-153.474	
2e kwartaal		-134.917	
3e kwartaal		-118.044	
4e kwartaal		<u>40.422</u>	
			<u>-366.013</u>
Suppletie omzetbelasting 2018			<u><u>-51.220</u></u>
			<u>31-12-2018</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			40.422
Omzetbelasting suppletie			-51.220
Omzetbelasting			<u>-180.048</u>
			<u><u>-190.846</u></u>