

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

Jaarrekening 2020

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

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Meerjarenoverzicht	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	6
2.2 Winst- en verliesrekening over 2020	8
2.3 Kasstroomoverzicht over 2020	9
2.4 Toelichting op de jaarrekening	10
2.5 Toelichting op de balans	14
2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening	20
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	24
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	26

1. RAPPORT

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

Referentie: Aks
Betreft: jaarrekening 2020

Naarden, 31 maart 2021

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 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.

	2020	2019	2018
	€	€	€
Netto-omzet	269.319	361.930	218.696
Inkoopwaarde van de omzet	36.694	52.794	39.551
Bruto-marge	<u>232.625</u>	<u>309.136</u>	<u>179.145</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	7.937	-	-
Bruto bedrijfsresultaat	<u>240.562</u>	<u>309.136</u>	<u>179.145</u>
Lonen en salarissen	-	-	12.979
Afschrijvingen materiële vaste activa	16.736	17.463	11.966
Overige personeelskosten	-	1.563	-
Huisvestingskosten	10.206	129.955	89.431
Verkoopkosten	4.782	20.251	29.180
Autokosten	1.239	1.718	-
Kantoorkosten	2.572	15.281	16.190
Algemene kosten	781	48.956	74.453
Som der kosten	<u>36.316</u>	<u>235.187</u>	<u>234.199</u>
Bedrijfsresultaat	<u>204.246</u>	<u>73.949</u>	<u>-55.054</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.729	4.557	6.409
Rentelasten en soortgelijke kosten	-165.498	-166.870	-89.970
Som der financiële baten en lasten	<u>-158.769</u>	<u>-162.313</u>	<u>-83.561</u>
Resultaat	<u>45.477</u>	<u>-88.364</u>	<u>-138.615</u>
Buitengewone baten	2.300	-	-
Buitengewoon resultaat	<u>2.300</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>47.777</u></u>	<u><u>-88.364</u></u>	<u><u>-138.615</u></u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		4.597.191		4.495.106
Inventaris		<u>45.568</u>		<u>63.461</u>
		4.642.759		4.558.567
<i>Financiële vaste activa</i>	[2]			
Andere deelnemingen		1		1
Overige vorderingen		<u>511.647</u>		<u>458.744</u>
		511.648		458.745
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren		96.233		148.147
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		2.120
Overige vorderingen		1.040		-
Overlopende activa		<u>8.047</u>		<u>8.047</u>
		105.320		158.314
<i>Liquide middelen</i>	[4]		115.312	68.097
Totaal activazijde		<u><u>5.375.039</u></u>		<u><u>5.243.723</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingskapitaal	[5]			
Stichtingskapitaal	<u>-237.106</u>	-237.106	<u>-284.884</u>	-284.884
Langlopende schulden	[6]			
Overige schulden	<u>5.590.210</u>	5.590.210	<u>5.522.414</u>	5.522.414
Kortlopende schulden	[7]			
Handelscrediteuren	4.599		1.409	
Schulden aan groepsmaatschappijen	5.000		4.411	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.232		-	
Overlopende passiva	<u>1.104</u>		<u>373</u>	
		21.935		6.193
Totaal passivazijde		<u><u>5.375.039</u></u>		<u><u>5.243.723</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		269.319		361.930
Inkoopwaarde van de omzet	[9]	-		5.287	
Kosten van uitbesteed werk		36.694		47.507	
			36.694		52.794
Bruto-marge			232.625		309.136
Overige bedrijfsopbrengsten	[10]		7.937		-
Bruto bedrijfsresultaat			240.562		309.136
Afschrijvingen materiële vaste activa	[11]	16.736		17.463	
Overige personeelskosten	[12]	-		1.563	
Huisvestingskosten	[13]	10.206		129.955	
Verkoopkosten	[14]	4.782		20.251	
Autokosten	[15]	1.239		1.718	
Kantoorkosten	[16]	2.572		15.281	
Algemene kosten	[17]	781		48.956	
Som der kosten			36.316		235.187
			204.246		73.949
Bedrijfsresultaat			204.246		73.949
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[18]	6.729		4.557	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[19]	-165.498		-166.870	
Som der financiële baten en lasten			-158.769		-162.313
Resultaat			45.477		-88.364
Buitengewone baten	[20]	2.300		-	
Buitengewoon resultaat			2.300		-
Resultaat			47.777		-88.364

2.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		204.246		73.949
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen [11]	17.893		17.484	
		17.893		17.484
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen [3]	52.994		461.228	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) [7]	15.742		-145.494	
		68.736		315.734
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		290.875		407.167
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [18]	6.729		4.557	
Rentelasten en soortgelijke kosten [19]	-165.498		-166.870	
Buitengewone baten [20]	2.300		-	
		-156.469		-162.313
Kasstroom uit operationele activiteiten		134.406		244.854
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa [1]	-102.085		-322.630	
Desinvesteringen in materiële vaste activa [1]	-		1.209	
Mutaties overige financiële vaste activa [2]	-52.903		-306.451	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-154.988		-627.872
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden [6]	67.796		-123.518	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		67.796		-123.518
Mutatie geldmiddelen				
		47.214		-506.536
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		68.098		574.634
Mutatie geldmiddelen		47.214		-506.536
Stand per 31 december		115.312		68.098

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.

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.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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

Deelnemingen

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover de onderneming in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de toelichting "Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa"); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst- en verliesrekening.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

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

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	4.495.106	93.799	4.588.905
Cumulatieve afschrijvingen	-	-30.338	-30.338
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.495.106</u>	<u>63.461</u>	<u>4.558.567</u>
Investerings	102.085	-	102.085
Afschrijvingen	-	-17.893	-17.893
Mutaties 2020	<u>102.085</u>	<u>-17.893</u>	<u>84.192</u>
Aanschafwaarde	4.597.191	93.799	4.690.990
Cumulatieve afschrijvingen	-	-48.231	-48.231
Boekwaarde per 31 december	<u>4.597.191</u>	<u>45.568</u>	<u>4.642.759</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen
Inventaris

0 %
0-20 %

Financiële vaste activa [2]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Andere deelnemingen		
Prioriteitsaandeel Bij de Tuinman B.V.	<u>1</u>	<u>1</u>
Overige vorderingen		
Lening Bij de Tuinman	159.207	154.570
Lening Stichting Cultuurhuis de Villa	15.812	121.000
Lening Aan de Hei B.V.	26.275	181.500
Nog te verrekenen Stichting	17.055	1.674
Lening aan HBO tav overname assets ADH, IDL, VILLA	293.298	-
	<u>511.647</u>	<u>458.744</u>

2.5 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Lening Bij de Tuinman</i>		
Stand per 1 januari	154.570	152.293
Opgenomen gelden	-	-2.281
	<u>154.570</u>	<u>150.012</u>
Rente 3% per jaar	4.637	4.558
Stand per 31 december	<u><u>159.207</u></u>	<u><u>154.570</u></u>

	2020	2019
	€	€
<i>Lening Stichting Cultuurhuis de Villa</i>		
Stand per 1 januari	121.000	-
Opgenomen gelden	-105.649	121.000
	<u>15.351</u>	<u>121.000</u>
Rente 3% per jaar	461	-
Stand per 31 december	<u><u>15.812</u></u>	<u><u>121.000</u></u>

<i>Lening Aan de Hei B.V.</i>		
Stand per 1 januari	181.500	-
Opgenomen gelden	-155.990	181.500
	<u>25.510</u>	<u>181.500</u>
Rente 3% per jaar	765	-
Stand per 31 december	<u><u>26.275</u></u>	<u><u>181.500</u></u>

Stand per 1 januari	1.674	1.674
Mutatie 1	15.150	-
	<u>16.824</u>	<u>1.674</u>
Rente 3% per jaar	231	-

<i>Lening aan HBO tav overname assets ADH, IDL, VILLA</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie 1	292.676	-
	<u>292.676</u>	<u>-</u>
Rente 3% per jaar	622	-
Stand per 31 december	<u><u>293.298</u></u>	<u><u>-</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [3]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u><u>96.233</u></u>	<u><u>148.147</u></u>

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	2.120
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen		
Nog te verrekenen Stichting Cultuurhuis de Villa	1.040	-
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende activa		
Vordering Stichting Cultuurhuis de Villa	547	-
Vooruitbetaalde kosten	7.500	7.500
Teveel betaalde bedragen	-	547
	<u>8.047</u>	<u>8.047</u>
	<u> </u>	<u> </u>
Liquide middelen [4]		
Rabobank betaalrekening	69.066	30.830
Rabobank spaarrekening	-	21.065
Triodos betaalrekening	46.246	16.202
	<u>115.312</u>	<u>68.097</u>
	<u> </u>	<u> </u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	2020	2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-284.884	-196.520
Uit voorstel resultaatbestemming	47.778	-88.364
Stand per 31 december	<u>-237.106</u>	<u>-284.884</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Onderhandse leningen	3.186.043	3.093.247
Hypothecaire leningen	2.404.167	2.429.167
	<u>5.590.210</u>	<u>5.522.414</u>

Onderhandse leningen

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	973.694	945.334
Lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	973.415	945.063
Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	973.662	945.303
Lening Y.M. Jansse	265.272	257.547
	<u>3.186.043</u>	<u>3.093.247</u>

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.

Hoofdsom	945.334	922.767
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	<u>945.334</u>	<u>922.767</u>
Bijgeschreven rente	28.360	27.567
Aflossing	-	-5.000
Stand per 31 december	<u>973.694</u>	<u>945.334</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	945.063	922.504
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	<u>945.063</u>	<u>922.504</u>
Bijgeschreven rente	28.352	27.559
Aflossing	-	-5.000
Stand per 31 december	<u>973.415</u>	<u>945.063</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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	945.303	917.770
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	<u>945.303</u>	<u>917.770</u>
Bijgeschreven rente	28.359	27.533
Stand per 31 december	<u><u>973.662</u></u>	<u><u>945.303</u></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>		
Hoofdsom	257.546	256.884
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	<u>257.546</u>	<u>256.884</u>
Bijgeschreven rente	7.726	663
Stand per 31 december	<u><u>265.272</u></u>	<u><u>257.547</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>		
Hoofdsom	-	155.411
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	-	155.411
Aflossing	-	<u><u>-155.411</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.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Hypothecaire leningen		
Triodosbank leningnummer 220.54.17.126	<u><u>2.404.167</u></u>	<u><u>2.429.167</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 01-07-2033.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

Handelscrediteuren

Crediteuren	4.599	1.409
-------------	-------	-------

Schulden aan gelieerde maatschappijen

Schuld Cultuurhuis de Villa	5.000	4.411
-----------------------------	-------	-------

Schuld Cultuurhuis de Villa

Stand per 1 januari	4.411	5.000
Opnamen en stortingen	589	-589
Stand per 31 december	5.000	4.411

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	11.232	-
----------------	--------	---

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	10.746	-
Omzetbelasting suppletie	486	-
	11.232	-

Overlopende passiva

Vooruitbetaalde kosten	-	373
Nog te betalen administratiekosten	1.104	-
	1.104	373

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Netto-omzet [8]		
Opbrengst reguliere verhuur	188.203	168.233
Opbrengst parkfees	61.764	62.873
Opbrengst erfpacht	33.255	43.155
Opbrengst overig	-	40.813
Opbrengst servicekosten	-	17.787
Subsidies en schenkingen	-	13.940
Opbrengst verhuur Pipo's	-	9.169
Food & beverages - hoog tarief	-	2.861
Food & beverages - laag tarief	-	2.452
Omzet laag	-	189
Omzet overhead	-	8
Opbrengst zaalverhuur	-13.818	450
Betalingskorting debiteuren	-85	-
	<u>269.319</u>	<u>361.930</u>
De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 25,6% gedaald.		
Inkoopwaarde van de omzet [9]		
Inkopen laag	-	4.810
Inkopen hoog	-	477
	<u>-</u>	<u>5.287</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Vergoeding rentmeester	<u>36.694</u>	<u>47.507</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [10]		
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>7.937</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa [11]		
Inventaris	17.893	17.484
Boekresultaat materiële vaste activa	-1.157	-21
	<u>16.736</u>	<u>17.463</u>
Overige personeelskosten [12]		
Werkkleding	<u>-</u>	<u>1.563</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten [13]		
Belastingen en heffingen	4.599	5.841
Onderhouds- en aansluitingskosten	1.683	22.292
Overige huisvestingskosten	1.330	6.392
Interieur- en materiaalkosten	1.243	2.381
Gas, water en elektra	1.090	31.971
Onderhoud onroerend goed	137	25.580
Onderhoud terreinen	124	30.959
Milieu- en afvoerkosten	-	3.748
Schoonmaakkosten	-	611
Ongediertebestrijding	-	180
	<u>10.206</u>	<u>129.955</u>
Verkoopkosten [14]		
Vergunningen en leges	4.750	1.841
Representatiekosten	32	5.227
Marketingkosten	-	10.874
Overige verkoopkosten	-	2.309
	<u>4.782</u>	<u>20.251</u>
Autokosten [15]		
Reparatie en onderhoud	1.239	1.470
Leasekosten	-	248
	<u>1.239</u>	<u>1.718</u>
Kantoorkosten [16]		
Overige kosten	2.697	552
Kosten automatisering	24	10.770
Kantoorbenodigdheden	-	949
Contributies en abonnementen	-	2.713
Telecommunicatie	-149	297
	<u>2.572</u>	<u>15.281</u>
Algemene kosten [17]		
Administratiekosten	1.104	5.622
Zakelijke verzekeringen	42	29.422
Advieskosten	-	10.298
Kleine aanschaffingen	-365	3.614
	<u>781</u>	<u>48.956</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [18]		
Rente leningen Bij de Tuinman B.V.	4.637	4.557
Rente lening ADH	765	-
Rente Lening St. CB tav overname Materieel Actief IDI, ADH,	622	-
Rente Lening CB	461	-
Rente rekening-courant De Hoorneboeg Exploitatie	13	-
Overige rentebaten	231	-
	<u>6.729</u>	<u>4.557</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten [19]		
Rente hypotheek Triodos 220.54.17.126	64.795	65.828
Rente lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	28.360	27.567
Rente lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	28.359	27.533
Rente lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	28.352	27.559
Rente lening Y.M. Jansse	15.226	7.547
Afsluitprovisie en bereidstelling	406	8.571
Bankkosten	-	436
Rente lening W.T. Groote	-	1.829
	<u>165.498</u>	<u>166.870</u>
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone baten [20]		
Buitengewone bate	<u>2.300</u>	<u>-</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020 €	Inves- teringen 2020 €	Desinves- teringen 2020 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020 €
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Gebouw	1-1-2019	2.250.000			2.250.000
Stichtingkosten Bouw	1-1-2020	2.245.106	102.085		2.347.191
		<u>4.495.106</u>	<u>102.085</u>	<u>-</u>	<u>4.597.191</u>
<i>Inventaris</i>					
Pipo 1 & 2	14-2-2018	33.354			33.354
Pipo 3 & 4	14-2-2018	33.354			33.354
Stihl motorzaag	19-3-2018	910			910
Inbraaksysteem Stalheim & Schuur	24-5-2018	6.046			6.046
Jura WE 6	17-10-2018	1.079			1.079
2x Jura WE 6	17-10-2018	2.157			2.157
Installatie Villa	15-11-2018	3.989			3.989
Vintage meubelen	1-12-2018	1.230		1.230	-
Brandkraan	4-3-2019	1.850			1.850
Tipi	8-3-2019	4.360			4.360
Decl. Jaap Logge	14-5-2019	1.043			1.043
Kunst	23-5-2019	4.335			4.335
Pantry Tipi	24-5-2019	1.322			1.322
		<u>95.029</u>	<u>-</u>	<u>1.230</u>	<u>93.799</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>4.590.135</u>	<u>102.085</u>	<u>1.230</u>	<u>4.690.990</u>
Totaal vaste activa		<u>4.590.135</u>	<u>102.085</u>	<u>1.230</u>	<u>4.690.990</u>

Stichting Culturele Buitenplaats de Horneboeg

Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2020 €	Afschrij- vingen 2020 €	Afschrij- ving desin- vesteringen €	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020 €	Boekwaarde per 31-12-2020 €	Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %
	-	-	-	2.250.000		0,00
	-	-	-	2.347.191		0,00
-	-	-	-	4.597.191	-	
12.545	6.671	-	19.216	14.138		20,00
12.545	6.671	-	19.216	14.138		20,00
325	182	-	507	403		20,00
1.938	1.209	-	3.147	2.899		20,00
260	216	-	476	603		20,00
520	431	-	951	1.206		20,00
900	798	-	1.698	2.291		20,00
-	-	-	-	-		0,00
305	370	-	675	1.175		20,00
710	872	-	1.582	2.778		20,00
131	209	-	340	703		20,00
-	-	-	-	4.335		0,00
159	264	-	423	899		20,00
30.338	17.893	-	48.231	45.568	-	
30.338	17.893	-	48.231	4.642.759	-	
30.338	17.893	-	48.231	4.642.759	-	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2020	
		€	€
Boekjaar: 2020			
BTW nummer: 8580.89.361.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	232.507	48.826
<i>Inkoop vanuit het buitenland</i>			
Inkoop van binnen de EU	4b	35.483	7.451
Verschuldigde omzetbelasting			<u>56.277</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	21.330	
Inkoop van binnen de EU	5b	<u>7.451</u>	
			<u>28.781</u>
Te betalen omzetbelasting	5g		<u>27.496</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		6.419	
2e kwartaal		6.173	
3e kwartaal		3.672	
4e kwartaal		<u>10.746</u>	
			<u>27.010</u>
Suppletie omzetbelasting 2020			<u><u>486</u></u>
		<u>31-12-2020</u>	
		€	
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			10.746
Omzetbelasting suppletie			<u>486</u>
			<u><u>11.232</u></u>