



Postbus 5805
1410 GA Naarden
t +31(0)35 - 699 30 40
f +31(0)35 - 699 30 41
info@result.nl
www.result.nl
kvk 34275994

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

Jaarrekening 2024

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

Jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Rapport	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Meerjarenoverzicht	3
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2024	5
2.2	Winst- en verliesrekening over 2024	7
2.3	Kasstroomoverzicht over 2024	8
2.4	Toelichting op de jaarrekening	9
2.5	Toelichting op de balans	13
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	20

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

Referentie: RV
Betreft: jaarrekening 2024

Naarden, 3 september 2025

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2024, de winst- en verliesrekening over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 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

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

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.

	2024	2023	2022
	€	€	€
Netto-omzet	369.298	324.785	287.137
Inkoopwaarde van de omzet	52.000	10.246	40.100
Bruto-marge	317.298	314.539	247.037
Overige bedrijfsopbrengsten	3.937	55.937	150.000
Bruto bedrijfsresultaat	321.235	370.476	397.037
Afschrijvingen materiële vaste activa	230.327	185.302	232.164
Huisvestingskosten	41.877	-322	-
Verkoopkosten	1.697	2.033	3.343
Kantoorkosten	613	15	1.170
Algemene kosten	10.808	3.000	-
Som der kosten	285.322	190.028	236.677
Bedrijfsresultaat	35.913	180.448	160.360
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5.179	2.817	505
Rentelasten en soortgelijke kosten	-179.001	-174.852	-157.999
Som der financiële baten en lasten	-173.822	-172.035	-157.494
Bijzondere baten	793.362	-	-
Som der bijzondere baten en lasten	793.362	-	-
Resultaat	655.453	8.413	2.866
Buitengewone lasten	-	-	-
Buitengewoon resultaat	-	-	-
Resultaat	655.453	8.413	2.866

2. JAARREKENING

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg**2.1 Balans per 31 december 2024**

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		5.437.285		5.036.536	
Inventaris		<u>4.854</u>		<u>5.529</u>	
			5.442.139		5.042.065
<i>Financiële vaste activa</i>					
Andere deelnemingen	[2]	1		1	
Overige vorderingen	[3]	<u>260.438</u>		<u>263.969</u>	
			260.439		263.970
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	[4]	202.445		318.818	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[5]	2.060		1.327	
Overige vorderingen	[6]	<u>115.633</u>		<u>24.553</u>	
			320.138		344.698
<i>Liquide middelen</i>	[7]		1.299.164		160.462
Totaal activazijde			<u>7.321.880</u>		<u>5.811.195</u>

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg**2.1 Balans per 31 december 2024**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
Eigen vermogen					
Herwaarderingsreserve	[8]	484.146		484.146	
Overige reserves	[9]	<u>-17.139</u>		<u>-672.592</u>	
			467.007		-188.446
Langlopende schulden					
Schulden aan kredietinstellingen	[10]	<u>6.322.571</u>		<u>5.974.485</u>	
			6.322.571		5.974.485
Kortlopende schulden					
Handelscrediteuren	[11]	19.922		382	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[12]	-		13.924	
Overlopende passiva	[13]	<u>512.380</u>		<u>10.850</u>	
			532.302		25.156
Totaal passivazijde			<u><u>7.321.880</u></u>		<u><u>5.811.195</u></u>

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

2.2 Winst- en verliesrekening over 2024

		2024		2023	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[14]		369.298		324.785
Inkoopwaarde van de omzet			52.000		10.246
Bruto-marge			317.298		314.539
Overige bedrijfsopbrengsten	[15]		3.937		55.937
Bruto bedrijfsresultaat			321.235		370.476
Afschrijvingen materiële vaste activa	[16]	230.327		185.302	
Huisvestingskosten	[17]	41.877		-322	
Verkoopkosten	[18]	1.697		2.033	
Kantoorkosten	[19]	613		15	
Algemene kosten	[20]	10.808		3.000	
Som der kosten			285.322		190.028
Bedrijfsresultaat			35.913		180.448
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[21]	5.179		2.817	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[22]	-179.001		-174.852	
Som der financiële baten en lasten			-173.822		-172.035
Bijzondere baten	[23]	793.362		-	
Som der bijzondere baten en lasten			793.362		-
Resultaat			655.453		8.413

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

2.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		35.913		180.448
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	230.327		185.302	
		230.327		185.302
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen (excl. vennootschapsbelasting)	24.560		-51.606	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	507.146		10.832	
		531.706		-40.774
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		797.946		324.976
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5.179		2.817	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-179.001		-174.852	
Bijzondere baten	793.362		-	
Belastingen	-		-1.327	
		619.540		-173.362
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.417.486		151.614
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-630.401		-	
Mutaties overige financiële vaste activa	3.531		-95.067	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-626.870		-95.067
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	348.086		69.845	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		348.086		69.845
Mutatie geldmiddelen		1.138.702		126.392
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		160.462		34.070
Mutatie geldmiddelen		1.138.702		126.392
Stand per 31 december		1.299.164		160.462

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

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.

Bestuurswijzigingen

Per 1 november 2024 is dhr. R.H. Dommanschet uitgetreden als bestuurder en per 1 januari 2025 is mevr. J.B.J. Specht Grijp toetreden als betuurder.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op 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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Herwaarderingsreserve

Indien herwaarderingsreserves in de herwaarderingsreserve onder aftrek van relevante (latente) belastingverplichtingen zijn verwerkt, worden de gerealiseerde herwaarderingsreserves bruto ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht. De corresponderende vrijval van de (latente) belastingverplichtingen wordt onder de post belastingen ten laste van het resultaat gebracht.

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.

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

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.

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg**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 2024	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	5.623.098	95.122	5.718.220	5.234.074
Cumulatieve afschrijvingen	-586.562	-89.593	-676.155	-490.853
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.036.536</u>	<u>5.529</u>	<u>5.042.065</u>	<u>4.743.221</u>
Investeringen	630.401	-	630.401	-
Herwaarderingen	-	-	-	484.146
Afschrijvingen	-229.652	-675	-230.327	-5.302
Waardeverminderingen	-	-	-	-180.000
Mutaties 2024	<u>400.749</u>	<u>-675</u>	<u>400.074</u>	<u>298.844</u>
Aanschafwaarde	6.253.499	95.122	6.348.621	5.538.220
Cumulatieve afschrijvingen	-816.214	-90.268	-906.482	-496.155
Boekwaarde per 31 december	<u>5.437.285</u>	<u>4.854</u>	<u>5.442.139</u>	<u>5.042.065</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

2-10 %

Inventaris

0-20 %

Financiële vaste activa**Andere deelnemingen [2]**

De belangen van de vennootschap in andere maatschappijen zijn als volgt verdeeld:

Naam	Vestigings- plaats	Aandeel in kapitaal	Eigen vermogen conform laatst vastgestelde jaarrekening	Resultaat conform laatst vastgestelde jaarrekening
		%	€	€

Andere deelneming B.V.

Andere deelnemingen

Prioriteitsaandeel Bij de Tuinman B.V.

1 1

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen [3]		
Lening Bij de Tuinman	179.188	173.969
Lening 2 Bij de Tuinman	81.250	90.000
	<u>260.438</u>	<u>263.969</u>
	2024	2023
	€	€
<i>Lening Bij de Tuinman</i>		
Stand per 1 januari	173.969	168.902
	<u>173.969</u>	<u>168.902</u>
Rente 3% per jaar	5.219	5.067
Stand per 31 december	<u>179.188</u>	<u>173.969</u>
	2024	2023
	€	€
<i>Lening 2 Bij de Tuinman</i>		
Stand per 1 januari	90.000	-
Mutatie boekjaar	-8.750	90.000
Stand per 31 december	<u>81.250</u>	<u>90.000</u>

2.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren [4]		
Debiteuren	202.445	318.818
Belastingen en premies sociale verzekeringen [5]		
Vennootschapsbelasting	1.327	1.327
Omzetbelasting	733	-
	2.060	1.327
Overige vorderingen [6]		
Rekening courant Stichting Exploitatie de Hoorneboeg	115.633	24.553
<i>Rekening courant Stichting Exploitatie de Hoorneboeg</i>		
Stand per 1 januari	24.553	115.373
Mutatie boekjaar	89.692	-90.820
	114.245	24.553
Rente 2% per jaar	1.388	-
Stand per 31 december	115.633	24.553
Liquide middelen [7]		
Rabobank betaalrekening	1.264.219	125.327
Triodos betaalrekening	34.945	35.135
	1.299.164	160.462

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2024	2023
	€	€
Herwaarderingsreserve [8]		
Stand per 1 januari	484.146	-
Mutatie bij	-	484.146
Stand per 31 december	<u>484.146</u>	<u>484.146</u>

Stichtingskapitaal [9]

Stand per 1 januari	-672.592	-681.005
Uit voorstel resultaatbestemming	655.453	8.413
Stand per 31 december	<u>-17.139</u>	<u>-672.592</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige schulden [10]		
Onderhandse leningen	2.822.571	3.698.744
Hypothecaire leningen	3.500.000	2.275.741
	<u>6.322.571</u>	<u>5.974.485</u>

Onderhandse leningen

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	873.520	1.124.693
Lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	874.401	1.124.401
Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	749.650	1.124.650
Lening Y.M. Jansse	250.000	250.000
Lening Happy Soul Travel	75.000	75.000
	<u>2.822.571</u>	<u>3.698.744</u>

Lening R.H. Dommanschet Holding B.V.

Hoofdsom	1.124.693	1.091.936
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	1.124.693	1.091.936
Bijgeschreven rente	-	32.757
Aflossing	-251.173	-
Stand per 31 december	<u>873.520</u>	<u>1.124.693</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

	2024	2023
	€	€
<i>Lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	1.124.401	1.091.644
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	1.124.401	1.091.644
Rente 3%	33.732	32.757
Geschonken rente	-33.732	-
Schenking	-250.000	-
Stand per 31 december	874.401	1.124.401

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.

	2024	2023
	€	€
<i>Lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	1.124.650	1.091.893
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	1.124.650	1.091.893
Rente 3%	-	32.757
Schenking	-375.000	-
Stand per 31 december	749.650	1.124.650

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	250.000	250.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	250.000	250.000

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 tot 31 december 2023.

<i>Lening Happy Soul Travel</i>		
Hoofdsom	75.000	75.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	75.000	75.000

Deze lening is overgenomen van Aan den Hei, per 31-12-2021 tot een maximum van € 75.000,--. Het rentepercentage bedraagt 3% gedurende een looptijd tot 31 december 2023.

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Hypothecaire leningen		
Hypothecaire lening Stichting LifeTree Locations 1	2.275.741	2.275.741
Hypothecaire lening Stichting LifeTree Locations 2	1.224.259	-
	<u>3.500.000</u>	<u>2.275.741</u>
 <i>Triodosbank leningnummer 220.54.17.126</i>		
Hoofdsom	-	2.304.167
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	-	2.304.167
Aflossing	-	-2.304.167

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.

<i>Hypothecaire lening Stichting LifeTree Locations 1</i>		
Hoofdsom	2.275.741	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	2.275.741	-
Opgenomen	-	2.275.741
Stand per 31 december	<u>2.275.741</u>	<u>2.275.741</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het landgoed. Het rentepercentage bedraagt 3%, vast tot en met 15 december 2028. De lening is aflossingsvrij.

<i>Hypothecaire lening Stichting LifeTree Locations 2</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	1.224.259	-
Stand per 31 december	<u>1.224.259</u>	<u>-</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het landgoed. Het rentepercentage bedraagt 3%, vast tot en met 15 december 2028. De lening is aflossingsvrij.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelscrediteuren [11]		
Crediteuren	19.922	382
Belastingen en premies sociale verzekeringen [12]		
Omzetbelasting	-	13.924
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	-	13.924
Overlopende passiva [13]		
Vooruitontvangen schenkingen	500.000	-
Nog te betalen administratiekosten	1.100	1.100
Overlopende passiva	9.750	-
Nog te betalen rente	1.530	9.750
	512.380	10.850

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet [14]		
Huur en parkfees	316.499	278.916
Opbrengst erfpacht	52.799	35.869
Opbrengst overig	-	10.000
	<u>369.298</u>	<u>324.785</u>

De netto-omzet over 2024 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 13,7% gestegen.

Kosten van uitbesteed werk

Vergoeding rentmeester	<u>52.000</u>	<u>10.246</u>
------------------------	---------------	---------------

Overige bedrijfsopbrengsten [15]

Opbrengst management kosten	-	52.000
TVL uitkeringen en restauratiefonds	3.937	3.937
	<u>3.937</u>	<u>55.937</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa [16]

Bedrijfsgebouwen en -terreinen (reservering groot onderhoud)	229.652	180.000
Inventaris	675	5.302
	<u>230.327</u>	<u>185.302</u>

Huisvestingskosten [17]

Onderhoud terreinen	19.751	-
Onderhoud onroerend goed	7.763	-
Belastingen en heffingen	7.715	-
Onderhouds- en aansluitingskosten	6.648	-
Overige huisvestingskosten	-	-322
	<u>41.877</u>	<u>-322</u>

Verkoopkosten [18]

Representatiekosten	1.152	-
Vergunningen en leges	-	2.033
Overige verkoopkosten	545	-
	<u>1.697</u>	<u>2.033</u>

Kantoorkosten [19]

Telecommunicatie	-	15
Overige kosten	613	-
	<u>613</u>	<u>15</u>

Stichting Culturele Buitenplaats de Hoorneboeg te Hilversum

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Algemene kosten [20]		
Advieskosten	10.808	3.000
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [21]		
Rente leningen Bij de Tuinman B.V.	5.219	5.067
Rente lening ADH	822	-
Rente Lening St. CB tav overname Materieel Actief IDI, ADH,	-2.250	-2.250
Rente rekening-courant De Hoorneboeg Exploitatie	1.388	-
	<u>5.179</u>	<u>2.817</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]		
Rente hypotheek Stichting LifeTree Locations	69.810	22.760
Rente lening J.H.J. Voskamp Holding B.V.	33.740	32.757
Rente lening R.H. Dommanschet Holding B.V.	33.740	32.757
Rente lening K.E.L. Kamerling Holding B.V.	33.732	32.757
Rente lening Y.M. Jansse	7.500	7.500
Afsluitprovisie en bereidstelling	479	445
Rente hypotheek Triodos 220.54.17.126	-	45.815
Rentelast fiscus	-	61
	<u>179.001</u>	<u>174.852</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten [23]		
Schenking 1 Voskamp	375.000	-
Schenking 1 Kamerling	250.000	-
Schenking 2 Voskamp	125.000	-
Schenking 2 Kamerling	43.362	-
	<u>793.362</u>	<u>-</u>

Jeroen Voskamp

Kris Kamerling

Jeanne Specht Grijp

9/4/2025

9/4/2025

9/4/2025

DocuSigned by:

Jeroen Voskamp

A071F2CB46EC42B...

Ondertekend door:

Kris Kamerling

68693CD895FD445...

DocuSigned by:

Jeanne Specht Grijp

A3C40B00E1C84AF...