

W.M. Dudokweg 9 - 1^e etage

1703 DA Heerhugowaard

T 072 572 1280

info@bartenheerhugowaard.nl

www.bartenheerhugowaard.nl

Heerhugowaard februari 2022

Jaarrapport:
Stichting Hortus Alkmaar
2021

W.M. Dudokweg 9 - 1^e etage

1703 DA Heerhugowaard

T 072 572 1280

info@bartenheerhugowaard.nl

www.bartenheerhugowaard.nl

Stichting Hortus Alkmaar
t.a.v. de directie
per mail penningmeester@hortusalkmaar.nl

Heerhugowaard, februari 2022

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht hebben wij, aan de hand van de aan ons ter beschikking gestelde bescheiden, uw jaarrapport over 2021 samengesteld.

Als bijlage treft u de volgende stukken aan:

1. Balans per 31 december 2021;
2. Winst- en verliesrekening over het boekjaar 2021;
3. Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening;
4. Bijlagen;

Vertrouwende u met het bovenstaande van dienst te zijn geweest, gaarne bereid tot nadere uitleg, tekenen wij,

Hoogachtend,



Barten Heerhugowaard
O.C.T. Barten

Toelichting op de balanswaardering

Algemeen

Deze balans is opgesteld naar grondslag van de historische kosten. Tenzij anders vermeld, zijn alle activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, waarbij de afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op een vast percentage van de verkrijgingsprijs, eventueel rekening houdend met de restwaarde.

Vorraden

De voorraden bestaan uit de ingekochte handelsgoederen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Liquidemiddelen

Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Vreemd vermogen

Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Balans

<u>Activa</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Passiva</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vast			Lang		
Onroerende zaken	€ 385.988,42	€ 385.043,42	Kapitaal	€ 309.902,95	€ 283.274,95
Lening u/g	€ 0,00	€ 0,00	Leningen	€ 217.736,92	€ 231.293,23
Inventaris	€ 13.977,01	€ 12.673,08		<u>€ 527.639,87</u>	<u>€ 514.568,18</u>
Borg	€ 0,00	€ 0,00	Kort		
Transportmiddelen	€ 0,00	€ 0,00	Crediteuren	€ 24.979,92	€ 20.011,37
	<u>€ 399.965,43</u>	<u>€ 397.716,50</u>	Omzetbelasting	-€ 343,02	€ 1.340,69
Vlottend			Loonbelasting	€ 3.758,00	€ 4.728,15
Voorraden	€ 3.930,00	€ 3.930,00	Overigen	€ 8.900,96	€ 0,00
Debiteuren	€ 1.457,97	-€ 1.604,15		<u>€ 37.295,86</u>	<u>€ 26.080,21</u>
	<u>€ 5.387,97</u>	<u>€ 2.325,85</u>			
Liquide middelen	€ 159.582,33	€ 140.606,04			
Totaal	<u><u>€ 564.935,73</u></u>	<u><u>€ 540.648,39</u></u>		<u><u>€ 564.935,73</u></u>	<u><u>€ 540.648,39</u></u>

Winst en verlies

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omzet	hoog	€ 133.543,32	€ 86.664,37
	laag	€ 109.385,69	€ 91.093,58
	verlegd	€ 53.371,28	€ 64.856,04
	vergoeding	€ 0,00	€ 33.300,00
		<hr/> € 296.300,29	<hr/> € 275.913,99
Inkoop	produkt	€ 68.584,08	€ 37.504,95
	dienst	€ 0,00	€ 0,00
	herwaardering voorraad	€ 0,00	€ 0,00
		<hr/> € 68.584,08	<hr/> € 37.504,95
Bruto marge		<hr/> € 227.716,21	<hr/> € 238.409,04
Exploitatie kosten:			
Personeel		€ 169.543,61	€ 174.993,85
Huisvesting		€ 19.973,23	€ 23.363,35
Verkoop		€ 25.757,35	€ 13.731,72
Transport		€ 0,00	€ 0,00
Overige		€ 25.367,39	€ 11.499,67
		<hr/> € 240.641,58	<hr/> € 223.588,59
Bedrijfsresultaat uit bedrijfsvoering		<hr/> -€ 12.925,37	<hr/> € 14.820,45
Afschrijving		€ 2.665,56	€ 1.807,45
		<hr/> -€ 15.590,93	<hr/> € 13.013,00
Financiële lasten		€ 12.101,12	€ 6.000,06
Bedrijfsresultaat		<hr/> -€ 27.692,05	<hr/> € 7.012,94
Bijzondere baten en lasten		€ 54.320,05	€ 36.737,00
Resultaat		<hr/> <hr/> € 26.628,00	<hr/> <hr/> € 43.749,94

Toelichting Activa

Onroerende zaken	€ 385.988,42	
Lening u/g	€ 0,00	
Inventaris	€ 13.977,01	
Borg stortingen	€ 0,00	
Transportmiddelen	€ 0,00	
	<u>€ 399.965,43</u>	
Vorraden		<u>€ 3.930,00</u>
Volgens opgave		
Debiteuren		
Langlopende vordering	€ 0,00	
Debiteur en vooruitbetaald	€ 795,23	
Diverse	€ 662,74	
	<u>€ 1.457,97</u>	
Liquide middelen		
Kas	€ 255,05	
Volgens kasblad		
Bank	€ 155.806,59	
Volgens laatste afschrift		
Bank	€ 2.804,47	
Volgens laatste afschrift		
Transitoria	€ 716,22	
	<u>€ 159.582,33</u>	

Toelichting Passiva

Lang

Kapitaal

Saldo 1 januari	€ 283.274,95	
Saldo 1 januari AWR	€ 0,00	
		€ 283.274,95
Betaalde VPB	€ 0,00	
Reverve	€ 0,00	
Reserve	€ 0,00	
Diverse oude jaren	€ 0,00	
		€ 0,00
Winst	€ 26.628,00	
Overige correctie	€ 0,00	
		€ 26.628,00
Saldo		€ 309.902,95
Stand 31 december inclusief voorzieningen	€ 283.274,95	
Mutatie AWR 31 december	€ 26.628,00	
		€ 309.902,95

Toelichting Passiva

Lening KNVH

Saldo 1 januari	€ 97.233,80	
Aflossing	€ 5.601,89	
Stand 31 december	<u> </u>	€ 91.631,91

Lening KNHM

Saldo 1 januari	€ 98.059,43	
Aflossing	€ 3.954,42	
Stand 31 december	<u> </u>	€ 94.105,01

Lening P. Bijl

Saldo 1 januari	€ 36.000,00	
Aflossing	€ 4.000,00	
Stand 31 december	<u> </u>	€ 32.000,00

Totaal	<u> </u>	<u>€ 217.736,92</u>
--------	-----------------------------	---------------------

Kort

Crediteuren

Saldo uit administratie	-€ 1.458,85	
Anticipatie	€ 6.019,00	
Diverse	€ 20.419,77	
	<u> </u>	<u>€ 24.979,92</u>

Omzetbelasting		<u>-€ 343,02</u>
Volgens bijlage		

Loonbelasting		<u>€ 3.758,00</u>
Volgens bijlage		

Overigen

Reserve NOW	€ 12.596,00	
Reserve TVL	-€ 3.695,04	
	<u> </u>	<u>€ 8.900,96</u>

Toelichting Winst en verlies**Personeel**

Bruto salaris	€ 185.902,66	
Now -TVL regelingen	-€ 25.227,04	
Opleiding	€ 0,00	
Overige	€ 8.867,99	
	<u>€ 8.867,99</u>	€ 169.543,61

Afschrijving

Pand	€ 0,00	
Instalatie	€ 1.081,83	
Inventaris	€ 1.583,73	
Transport	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	€ 2.665,56

Huisvesting

Huur	€ 0,00	
Gas water elektra	€ 6.473,82	
Gemeentelijke belasting	€ 1.470,88	
Overige	€ 12.028,53	
	<u>€ 12.028,53</u>	€ 19.973,23

Verkoop

Telefoon/internet en porti	€ 2.494,48	
Reclame	€ 13.951,58	
Advies	€ 0,00	
Kantoorartikelen	€ 561,11	
Representatiekosten	€ 0,00	
Overige	€ 8.750,18	
		<u>€ 25.757,35</u>

Toelichting Winst en verlies**Transport en auto**

Lease	€ 0,00	
Brandstof	€ 0,00	
Reparatie en onderhoud	€ 0,00	
Verzekeringen	€ 0,00	
Prive gebruik	€ 0,00	
Overige autokosten	€ 0,00	
Kilometervergoeding	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>

Financieel

Rente lening 1	€ 4.827,89	
Rente overige lening	€ 1.080,00	
Bankkosten	€ 6.193,23	
	<u>€ 12.101,12</u>	<u>€ 12.101,12</u>

Overige

Verzekeringen	€ 1.648,55	
Administratie	€ 2.642,11	
Drukwerk	€ 0,00	
Abonn. Lidmaatschappen	€ 1.260,50	
Kantinekosten	€ 0,00	
Huur groot materieel	€ 0,00	
Computerkosten	€ 6.519,76	
Reparatie van de uitrusting	€ 0,00	
Kleine inventaris	€ 13.296,47	
	<u>€ 25.367,39</u>	<u>€ 25.367,39</u>

Fiscale winst bepaling

Winst

Resultaat	€ 26.628,00	
Correctie privegebruik auto	€ 0,00	
		€ 26.628,00

Correctie Oort posten

Consumptie	€ 0,00	
Representatie	€ 0,00	
Telefoon	€ 0,00	
		€ 0,00

Boete's		€ 0,00
		€ 26.628,00

Investeringsaftrek € 0,00

Kortingen € 0,00

Belastbare winst € 26.628,00