



OMNYACC

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

JAARBERICHT 2022

Stichting Behoud Korenmolen van
Zeeman
te 't Zand



OMNYACC

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	8
2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3	Kasstroomoverzicht 2022	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	16
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	21



ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman
Molenpad 10
1756EE 't Zand

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
NV/WvH/EV/164507	W.H. van Haaster	13 oktober 2023

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 307.487 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 29.118, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman te 't Zand is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2022 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Behoud Korenmolen van Zeeman. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Den Helder, 9 oktober 2023

Omnyacc Den Helder

N.C.M. Vonderbank RA

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman bestaan voornamelijk uit het in huidige staat houden, eventueel weer in zijn oude luister herstellen, de bevordering van het behoud van de voormalige Korenmolen "De Hoop" te 't Zand voor het bedrijfsklaar maken en houden alsmede exploitatie van deze molen.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- De heer Z. Zeeman
- De heer R. Stam
- Mevrouw N. Sneekes
- De heer H. Bakker
- De heer J. Zeeman

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 17 november 2008 is opgericht Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman. De activiteiten worden gedreven voor rekening en risico van Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman.

3.4 Belastingplichtigheid

Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Met ingang van 2018 is zij belastingplichtig voor de omzetbelasting.

3.5 Bestemming van de winst 2022

De winst over 2022 bedraagt € 29.118 tegenover een winst over 2021 van € 14.501.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 5.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3.6 Bestemming van de winst 2021

De bestemming van de winst over het jaar 2021 is, conform het bestuursvoorstel, door de algemene vergadering van Leden op 6 december 2022 vastgesteld. De winst over 2021 ad € 14.501 is toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2022 bedraagt € 29.118 tegenover € 14.501 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
Baten		
Netto-omzet	47.463	33.032
Som van de geworven baten	47.463	33.032
Overige baten	18.770	24.743
Bruto-omzetresultaat	66.233	57.775
Lasten		
Wervingskosten	5.789	2.943
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.339	1.339
Huisvestingslasten	18.306	12.975
Kantoorlasten	1.596	1.376
Verkooplasten	540	880
Algemene lasten	3.499	2.439
Som der lasten	25.280	19.009
Resultaat	35.164	35.823
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-6.046	-6.194
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	29.118	29.629
Dotatie aan bestemmingsreserve	-	-15.128
Saldo	29.118	14.501

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	6.712		-22.406	
Langlopende schulden	290.000		290.000	
		296.712		267.594
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		223.221		224.560
Werkkapitaal		73.491		43.034
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	402		203	
Liquide middelen	83.864		48.434	
		84.266		48.637
Af: kortlopende schulden		10.775		5.603
Werkkapitaal		73.491		43.034

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2022

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten over 2022

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Gebouwen en -terreinen		220.619		221.183	
Inventaris		<u>2.602</u>		<u>3.377</u>	
			223.221		224.560
			<u>223.221</u>		<u>224.560</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	402		203	
Liquide middelen	(3)	<u>83.864</u>		<u>48.434</u>	
			84.266		48.637
			<u>307.487</u>		<u>273.197</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(7) 47.463	33.032
Som van de geworven baten	47.463	33.032
Overige baten	(8) 18.770	24.743
Som der baten	66.233	57.775
Lasten		
Wervingskosten	(9) 5.789	2.943
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen	(10) 1.339	1.339
Huisvestingslasten	(11) 18.306	12.975
Kantoorlasten	(12) 1.596	1.376
Verkooplasten	(13) 540	880
Algemene lasten	(14) 3.499	2.439
	25.280	19.009
Saldo voor financiële baten en lasten	35.164	35.823
Financiële baten en lasten	(15) -6.046	-6.194
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	29.118	29.629
Dotatie aan bestemmingsreserve	(16) -	-15.128
Saldo	29.118	14.501
Resultaatbestemming		
Overige reserves	29.118	14.501

3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	35.164		35.823	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.339		1.339	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-199		3.000	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	5.172		131	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		41.476		40.293
Betaalde interest	-6.046		-6.194	
Buitengewone lasten	-		-15.128	
		-6.046		-21.322
Kasstroom uit operationele activiteiten		35.430		18.971
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserves	-		15.128	
Mutatie schulden aan overige verbonden maatschappijen	-		-10.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		5.128
		35.430		24.099
Samenstelling geldmiddelen				
	2022		2021	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		48.434		24.335
Mutatie liquide middelen		35.430		24.099
Geldmiddelen per 31 december		83.864		48.434

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman bestaan voornamelijk uit het in huidige staat houden, eventueel weer in zijn oude luister herstellen, de bevordering van het behoud van de voormalige Korenmolen "De Hoop" te 't Zand voor het bedrijfsklaar maken en houden alsmede exploitatie van deze molen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman is feitelijk en statutair gevestigd op Molenpad 10 te 't Zand en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 37146027.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' (Rjk C1).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De molen wordt gewaardeerd tegen de aanschaf- en voortbrengingskosten ad. € 1.119.110, waarop de verkregen subsidies ad. € 907.891 in mindering zijn gebracht. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten, waarbij rekening wordt gehouden met de verwachte economische levensduur en een restwaarde. De gerestaureerde molen bestond al 300 jaar en zal naar verwachting minstens 100 jaar mee gaan. De verwachte restwaarde ligt derhalve hoger dan € 211.219 waardoor er jaarlijks niet wordt afgeschreven.

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.

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.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake 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.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	221.183	3.377	224.560
Afschrijvingen	-564	-775	-1.339
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>220.619</u>	<u>2.602</u>	<u>223.221</u>
Aanschaffingswaarde	224.849	7.204	232.053
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.230	-4.602	-8.832
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>220.619</u>	<u>2.602</u>	<u>223.221</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	0-4
Inventaris	20

2. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>402</u>	<u>203</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	82.611	47.734
Kas	200	200
Gelden onderweg	1.053	500
	<u>83.864</u>	<u>48.434</u>
 Passiva		
4. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	15.128	15.128
Overige reserves	-8.416	-37.534
	<u>6.712</u>	<u>-22.406</u>
Bestemmingsreserves		
Groot onderhoud	<u>15.128</u>	<u>15.128</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	15.128	-
Dotatie	-	15.128
	<u>15.128</u>	<u>15.128</u>
Stand per 31 december	<u>15.128</u>	<u>15.128</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-37.534	-52.035
Resultaatbestemming boekjaar	29.118	14.501
Stand per 31 december	<u>-8.416</u>	<u>-37.534</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Schulden aan overige verbonden maatschappijen		
GULIJAC B.V.	145.000	145.000
LIYEVCO B.V.	145.000	145.000
	<u>290.000</u>	<u>290.000</u>
	2022	2021
	€	€

N.J. Zeeman Beheer B.V.

Stand per 1 januari	-	300.000
Aflossingen	-	-10.000
Overdracht vordering (cessie)	-	-290.000
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Over de schuld wordt rente berekend welke gebaseerd is op het 3-maands Euribortarief vermeerderd met een risico-opslag van 2,0%, waarbij de te betalen rente een minimum kent van 2% per kalenderjaar. De vordering is ultimo 2021 middels een akte van cessie overgedragen aan GULIJAC B.V. en LIYEVCO B.V., ieder voor de helft van de vordering.

GULIJAC B.V.

Stand per 1 januari	145.000	-
Nieuwe financiering	-	145.000
Langlopend deel per 31 december	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>

De lening is verstrekt ter financiering van het onroerend goed. De lening is op 19 juni 2014 verstrekt door N.J. Zeeman Beheer B.V. voor een periode van 30 jaar. Ultimo 2021 is de vordering middels een akte van cessie voor de helft overgenomen door GULIJAC B.V.

Over de schuld wordt rente berekend welke gebaseerd is op het 3-maands Euribortarief vermeerderd met een risico-opslag van 2,0%, waarbij de te betalen rente een minimum kent van 2% per kalenderjaar. Rente is verschuldigd voor het eerst in boekjaar 2022.

LIYEVCO B.V.

Stand per 1 januari	145.000	-
Nieuwe financiering	-	145.000
Langlopend deel per 31 december	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>

De lening is verstrekt ter financiering van het onroerend goed. De lening is op 19 juni 2014 verstrekt door N.J. Zeeman Beheer B.V. voor een periode van 30 jaar. Ultimo 2021 is de vordering middels een akte van cessie voor de helft overgenomen door LIYEVCO B.V.

Over de schuld wordt rente berekend welke gebaseerd is op het 3-maands Euribortarief vermeerderd met een risico-opslag van 2,0%, waarbij de te betalen rente een minimum kent van 2% per kalenderjaar. Rente is verschuldigd voor het eerst in boekjaar 2022.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Zekerheden

Het recht van eerste hypotheek wordt gevestigd op:

- het zelfstandig recht van opstal als bedoeld in artikel 5:101 BW, inhoudende de bevoegdheid van de opstaller van de opstallen, te weten het talud, de molen, het motorhuis en de ten behoeve van de molen en het motorhuis aan te leggen kabels, leidingen en buizen in eigendom te hebben en te houden en waar nodig te vervangen, op een door opstaller zelf geschikt te maken en ter plaatse aangegeven gedeelte van het terrein, kadastraal bekend gemeente Zijpe sectie H nummer 1728, staande de blote eigendom op naam van de hypotheeknemer.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	1.854	-
	<hr/>	<hr/>
Overige schulden en overlopende passiva		
<u>Overlopende passiva</u>		
Accountantskosten	1.001	1.001
Vooruitontvangen bedragen	2.500	-
Kantoorbenodigdheden	181	-
Overige verkoopkosten	5.239	4.602
	<hr/>	<hr/>
	8.921	5.603
	<hr/>	<hr/>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Recht van opstal

Door de grondeigenaar (N.J. Zeeman Beheer B.V.) gevestigd en door opstaller (Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman) aanvaard:

- het zelfstandig recht van opstal als bedoeld in artikel 5:101 BW. Dit opstalrecht houdt in de bevoegdheid van opstaller om de opstallen, te weten het talud, de molen, het motorhuis en de ten behoeve van de molen en het motorhuis aan te leggen kabels, leidingen en buizen in eigendom te hebben en te houden en waar nodig te vervangen op een door opstaller zelf geschikt te maken en ter plaatse aangegeven gedeelte van het terrein.

De opstaller is terzake van dit opstalrecht een retributie verschuldigd van tweeduizend euro (€2.000) op jaarbasis. De retributie dient per kalenderjaar achteraf te worden voldaan, uiterlijk op 31 december van een jaar, voor het eerst op 31 december 2011.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
7. Netto-omzet		
Entreegelden	4.761	1.599
Verkoop consumptiegoederen	12.861	5.426
Verkoopmeelproducten	2.498	1.680
Ontvangsten camperplaatsen	27.343	24.327
	<u>47.463</u>	<u>33.032</u>
8. Overige baten		
Ontvangen subsidie overheidsinstanties	4.315	9.615
Ontvangen sponsorgelden/giften/schenken	14.455	15.128
	<u>18.770</u>	<u>24.743</u>
9. Wervingskosten		
Kostprijs van de omzet		
Inkoop consumptiegoederen	4.183	1.932
Inkoop meelproducten	1.606	1.011
	<u>5.789</u>	<u>2.943</u>
Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen		
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2022 geen werknemers werkzaam.		
10. Afschrijvingen		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en -terreinen	564	564
Inventaris	775	775
	<u>1.339</u>	<u>1.339</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
11. <u>Huisvestingslasten</u>		
Gas water licht	6.502	4.363
Onroerendezaakbelasting	653	312
Opstal en glasverzekering	3.344	3.872
Schoonmaaklasten container	829	782
Recht van opstal	2.000	2.000
Overige huisvestingslasten	4.978	1.646
	<u>18.306</u>	<u>12.975</u>
12. <u>Kantoorlasten</u>		
Drukwerk	181	348
Telefoon	760	547
Contributies en abonnementen	546	372
Verzekering	109	109
	<u>1.596</u>	<u>1.376</u>
13. <u>Verkooplasten</u>		
Reklame- en advertentielasten	297	89
Representatielasten	243	791
	<u>540</u>	<u>880</u>
14. <u>Algemene lasten</u>		
Accountantslasten	1.334	1.500
Overige algemene lasten	2.165	939
	<u>3.499</u>	<u>2.439</u>
15. <u>Financiële baten en lasten</u>		
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>		
Rente en bankkosten	246	194
Rente schuld N.J. Zeeman Beheer B.V.	-	6.000
Rente schuld GULIJAC B.V.	2.900	-
Rente schuld LIYEVCO B.V.	2.900	-
	<u>6.046</u>	<u>6.194</u>
16. <u>Dotatie aan bestemmingsreserve</u>		
Mutatie bestemmingsfonds en -reserve t.b.v. groot onderhoud	-	15.128

Ondertekening bestuur voor akkoord

't Zand, 13 oktober 2023

Z. Zeeman

R. Stam

N. Sneekes

H. Bakker

J. Zeeman