

JAARBERICHT 2023

Stichting Behoud Korenmolen van
Zeeman
te 't Zand

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 2023	8
2	Staat van baten en lasten over 2023	10
3	Kasstroomoverzicht 2023	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	16
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	21



ACCOUNTANTSVERSLAG

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

Kenmerk

NV/WvH/DK/164507

Behandeld door

W.H. van Haaster AA

Datum

4 oktober 2024

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 312.867 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 6.176, 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 2023, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2023 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 vertrouwelijk 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.

Postbus 141 ■ 1780 AC Den Helder ■ Verkeerstorenweg 1 ■ 1786 PN Den Helder

0223 - 688600 ■ info@omnyacc-denhelder.nl ■ omnyacc.nl

Omnyacc Den Helder Accountants & Adviseurs B.V., handelend onder de naam Omnyacc Den Helder, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 59742763 en heeft daar algemene voorwaarden gedeponeerd. De algemene voorwaarden zijn van toepassing op alle aanbiedingen, offertes, overeenkomsten en overige rechtsverhoudingen. Op uw verzoek zenden wij u deze kosteloos toe. Omnyacc Den Helder Accountants & Adviseurs B.V. is aangesloten bij Omnyacc, een samenwerkingsverband tussen juridisch en economisch onafhankelijke kantoren.

Den Helder, 3 oktober 2024

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.E. Zeeman
- De heer R.C.M. Stam
- Mevrouw P.A.M. 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 2023

De winst over 2023 bedraagt € 6.176 tegenover een winst over 2022 van € 29.118.

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 2022

De bestemming van de winst over het jaar 2022 is, conform het bestuursvoorstel, door de algemene vergadering van Leden op 23 september 2023 vastgesteld. De winst over 2022 ad € 29.118 is toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt € 6.176 tegenover € 29.118 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
Baten		
Netto-omzet	51.477	47.463
Som van de geworven baten	51.477	47.463
Overige baten	15.909	18.770
Bruto-omzetresultaat	67.386	66.233
Lasten		
Wervingskosten	6.487	5.789
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.934	1.339
Huisvestingslasten	38.442	18.306
Kantoorlasten	1.799	1.596
Verkooplasten	669	540
Algemene lasten	2.708	3.499
Som der lasten	45.552	25.280
Resultaat	15.347	35.164
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-9.171	-6.046
Saldo	6.176	29.118

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	12.888		6.712	
Langlopende schulden	290.000		290.000	
		302.888		296.712
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		227.899		223.221
Werkkapitaal		74.989		73.491
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	580		402	
Liquide middelen	84.388		83.864	
		84.968		84.266
Af: kortlopende schulden		9.979		10.775
Werkkapitaal		74.989		73.491

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2023

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten over 2023

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Gebouwen en -terreinen		220.055		220.619	
Inventaris		7.844		2.602	
			227.899		223.221
			227.899		223.221
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	580		402	
Liquide middelen	(3)	84.388		83.864	
			84.968		84.266
		312.867		307.487	

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Ondernemingsvermogen	(4)		12.888		6.712
Langlopende schulden	(5)		290.000		290.000
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		1.953		1.854	
Overige schulden en overlopende passiva		8.026		8.921	
			9.979		10.775

312.867

307.487

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(7) 51.477	47.463
Som van de geworven baten	51.477	47.463
Overige baten	(8) 15.909	18.770
Som der baten	67.386	66.233
Lasten		
Wervingskosten	(9) 6.487	5.789
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen	(10) 1.934	1.339
Huisvestingslasten	(11) 38.442	18.306
Kantoorlasten	(12) 1.799	1.596
Verkooplasten	(13) 669	540
Algemene lasten	(14) 2.708	3.499
	45.552	25.280
Saldo voor financiële baten en lasten	15.347	35.164
Financiële baten en lasten	(15) -9.171	-6.046
Saldo	6.176	29.118
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserves	-15.128	-
Overige reserves	21.304	29.118
	6.176	29.118

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	15.347		35.164	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.934		1.339	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-178		-199	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-796		5.172	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		16.307		41.476
Betaalde interest		-9.171		-6.046
Kasstroom uit operationele activiteiten		7.136		35.430
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-6.612		-
		524		35.430
Samenstelling geldmiddelen				
	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		83.864		48.434
Mutatie liquide middelen		524		35.430
Geldmiddelen per 31 december		84.388		83.864

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 en overheidsheffingen

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 2023

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	220.619	2.602	223.221
Investerings	-	6.612	6.612
Afschrijvingen	-564	-1.370	-1.934
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>220.055</u>	<u>7.844</u>	<u>227.899</u>
Aanschaffingswaarde	224.849	13.816	238.665
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.794	-5.972	-10.766
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>220.055</u>	<u>7.844</u>	<u>227.899</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	0-4
Inventaris	20

2. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>580</u>	<u>402</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	81.925	82.611
Kas	200	200
Gelden onderweg	2.263	1.053
	<u>84.388</u>	<u>83.864</u>
Passiva		
4. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	-	15.128
Overige reserves	12.888	-8.416
	<u>12.888</u>	<u>6.712</u>
Bestemmingsreserves		
Groot onderhoud	-	15.128
	<u>-</u>	<u>15.128</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	15.128	15.128
	<u>15.128</u>	<u>15.128</u>
Resultaatbestemming	-15.128	-
	<u>-15.128</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	-	15.128
	<u>-</u>	<u>15.128</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-8.416	-37.534
Resultaatbestemming boekjaar	21.304	29.118
	<u>21.304</u>	<u>29.118</u>
Stand per 31 december	12.888	-8.416
	<u>12.888</u>	<u>-8.416</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
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>
	2023	2022
	€	€

GULIJAC B.V.

Stand per 1 januari	145.000	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	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.

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

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	1.953	1.854
Overige schulden en overlopende passiva		
<u>Overlopende passiva</u>		
Accountantskosten	1.000	1.001
Vooruitontvangen bedragen	-	2.500
Kantoorbenodigdheden	-	181
Overige verkoopkosten	7.026	5.239
	<u>8.026</u>	<u>8.921</u>

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 2023

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
7. Netto-omzet		
Entreegelden	4.258	4.761
Verkoop consumptiegoederen	14.164	12.861
Verkoopmeelproducten	2.413	2.498
Ontvangsten camperplaatsen	30.642	27.343
	<u>51.477</u>	<u>47.463</u>
8. Overige baten		
Ontvangen subsidie overheidsinstanties	4.315	4.315
Ontvangen sponsorgelden/giften/schenken	11.594	14.455
	<u>15.909</u>	<u>18.770</u>
9. Wervingskosten		
Kostprijs van de omzet		
Inkoop consumptiegoederen	4.930	4.183
Inkoop meelproducten	1.557	1.606
	<u>6.487</u>	<u>5.789</u>
Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen		
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2023 geen werknemers werkzaam.		
10. Afschrijvingen		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en -terreinen	564	564
Inventaris	1.370	775
	<u>1.934</u>	<u>1.339</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
11. <u>Huisvestingslasten</u>		
Gas water licht	6.026	4.317
Onderhoud onroerende zaak	15.255	2.185
Onroerendezaakbelasting	2.020	653
Opstal en glasverzekering	3.919	3.344
Schoonmaaklasten container	1.059	829
Recht van opstal	2.000	2.000
Overige huisvestingslasten	8.163	4.978
	<u>38.442</u>	<u>18.306</u>
12. <u>Kantoorlasten</u>		
Drukwerk	9	181
Telefoon	1.277	760
Contributies en abonnementen	384	546
Verzekering	129	109
	<u>1.799</u>	<u>1.596</u>
13. <u>Verkooplasten</u>		
Reklame- en advertentielasten	175	297
Representatielasten	494	243
	<u>669</u>	<u>540</u>
14. <u>Algemene lasten</u>		
Accountantslasten	1.195	1.334
Overige algemene lasten	1.513	2.165
	<u>2.708</u>	<u>3.499</u>
15. Financiële baten en lasten		
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>		
Rente en bankkosten	471	246
Rente schuld GULIJAC B.V.	4.350	2.900
Rente schuld LIYEVCO B.V.	4.350	2.900
	<u>9.171</u>	<u>6.046</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

't Zand, 4 oktober 2024

G.J. Zeeman

R.C.M. Stam

P.A.M. Sneekes

H. Bakker

J. Zeeman