

Heerhugowaard januari 2020

Jaarrapport:
Stichting Hortus Alkmaar
2019

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

Heerhugowaard, januari 2020

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht hebben wij, aan de hand van de aan ons ter beschikking gestelde bescheiden, uw jaarrapport over 2019 samengesteld.

Als bijlage treft u de volgende stukken aan:

1. Balans per 31 december 2019;
2. Winst- en verliesrekening over het boekjaar 2019;
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>2019</u>	<u>2018</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activa			Passiva		
Vast			Lang		
Pand	€ 0,00	€ 602,00	Kapitaal	€ 239.524,91	€ 153.256,68
Lening u/g	€ 0,00	€ 0,00	Leningen	€ 0,00	€ 0,00
Inventaris	€ 3.002,13	€ 0,00		€ 239.524,91	€ 153.256,68
Borg	€ 0,00	€ 0,00	Kort		
Transportmiddelen	€ 0,00	€ 0,00	Crediteuren	€ 9.502,88	€ 22.188,04
Vlottend			Omzetbelasting	€ 0,00	€ 0,00
Voorraden	€ 3.930,00	€ 3.930,00	Loonbelasting	€ 4.049,81	€ 0,00
Debiteuren	€ 11.625,11	€ 35.277,99	Overigen	€ 2.564,49	€ 0,00
	€ 15.555,11	€ 39.207,99		€ 16.117,18	€ 22.188,04
Liquide middelen	€ 237.084,85	€ 135.634,73			
Totaal	<u>€ 255.642,09</u>	<u>€ 175.444,72</u>		<u>€ 255.642,09</u>	<u>€ 175.444,72</u>




 (Fiscal rapporteur)
 SR

Winst en verlies

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omzet	hoog	€ 94.920,63	€ 94.646,70
	laag	€ 112.271,62	€ 158.352,10
	verlegd	€ 123.542,17	€ 129.894,72
	vergoeding	€ 33.300,00	€ 0,00
		<u>€ 364.034,42</u>	<u>€ 382.893,52</u>
Inkoop	produkt	€ 37.110,53	€ 31.759,30
	dienst	€ 0,00	€ 50.693,30
	herwaardering voorraad	€ 0,00	€ 0,00
		<u>€ 37.110,53</u>	<u>€ 82.452,60</u>
Bruto marge		<u>€ 326.923,89</u>	<u>€ 300.440,92</u>
Exploitatie kosten:			
Personeel		€ 188.627,35	€ 129.144,83
Huisvesting		€ 20.647,36	€ 26.712,24
Verkoop		€ 20.689,01	€ 96.415,04
Transport		€ 0,00	€ 4.641,70
Overige		€ 8.697,16	€ 21.310,31
		<u>€ 238.660,88</u>	<u>€ 278.224,12</u>
Bedrijfsresultaat uit bedrijfsvoering		<u>€ 88.263,01</u>	<u>€ 22.216,80</u>
Afschrijving		€ 294,75	€ 3.342,89
		<u>€ 87.968,26</u>	<u>€ 18.873,91</u>
Financiële lasten		€ 2.447,24	€ 1.462,68
Bedrijfsresultaat		<u>€ 85.521,02</u>	<u>€ 17.411,23</u>
Bijzondere baten en lasten		€ 747,21	€ 25.271,58
Resultaat		<u>€ 86.268,23</u>	<u>€ 42.682,81</u>

J. van der Wal
 02

Toelichting Activa

Pand	€ 0,00	
Lening u/g	€ 0,00	
Inventaris	€ 3.002,13	
Borg stortingen	€ 0,00	
Transportmiddelen	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 3.002,13</u>

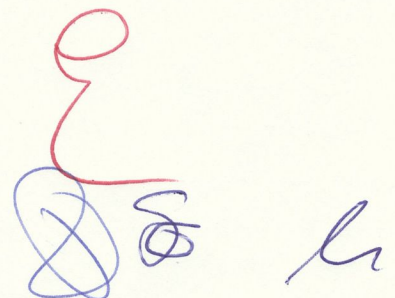
Vorraden		<u>€ 3.930,00</u>
Volgens opgave		

Debiteuren

Saldo uit administratie	€ 1.923,55	
Saldo uit administratie	€ 8.006,48	
Diverse	€ 1.695,08	
	<u>€ 1.695,08</u>	<u>€ 11.625,11</u>

Liquide middelen

Kas	€ 85,52	
Volgens kasblad		
Bank	€ 197.119,42	
Volgens laatste afschrift		
Bank	€ 38.723,49	
Volgens laatste afschrift		
Transitoria	€ 1.156,42	
	<u>€ 1.156,42</u>	<u>€ 237.084,85</u>



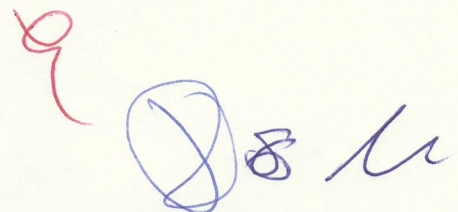
Toelichting Passiva

Lang

Kapitaal

Saldo 1 januari	€ 153.256,68	
Saldo 1 januari AWR	€ 0,00	
		<u>€ 153.256,68</u>
Betaalde VPB	€ 0,00	
Reerve	€ 0,00	
Reserve	€ 0,00	
Diverse oude jaren	€ 0,00	
		<u>€ 0,00</u>
Winst	€ 86.268,23	
Overige correctie	€ 0,00	
		<u>€ 86.268,23</u>
Saldo		<u><u>€ 239.524,91</u></u>

Stand 31 december inclusief voorzieningen	€ 153.256,68
Mutatie AWR 31 december	€ 86.268,23
	<u><u>€ 239.524,91</u></u>



Toelichting Passiva

Lening

Saldo 1 januari	€ 0,00	
Aflossing	€ 0,00	
Stand 31 december	<u>€ 0,00</u>	€ 0,00

Lening 2

Saldo 1 januari	€ 0,00	
Aflossing	€ 0,00	
Stand 31 december	<u>€ 0,00</u>	€ 0,00

Totaal	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
--------	---------------	---------------

Kort

Crediteuren

Saldo uit administratie	€ 1.438,45	
Anticipatie	€ 0,00	
Diverse	€ 8.064,43	
	<u>€ 9.502,88</u>	

Omzetbelasting	<u>€ 0,00</u>
Volgens bijlage	

Loonbelasting	<u>€ 4.049,81</u>
Volgens bijlage	

Overigen

Reserve	€ 2.564,49	
Vorig jaar	€ 0,00	
	<u>€ 2.564,49</u>	

Toelichting Winst en verlies**Personeel**

Bruto salaris	€ 169.286,42	
Pensioen en SV	€ 911,78	
Opleiding	€ 1.320,00	
Overige	€ 17.109,15	
		<u>€ 188.627,35</u>

Afschrijving

Pand	€ 0,00	
Goodwill	€ 0,00	
Inventaris	€ 294,75	
Transport	€ 0,00	
		<u>€ 294,75</u>

Huisvesting

Huur	€ 10.786,95	
Gas water elektra	€ 6.066,48	
Gemeentelijke belasting	€ 656,19	
Overige	€ 3.137,74	
		<u>€ 20.647,36</u>

Verkoop

Telefoon/internet en porti	€ 3.459,16	
Reclame	€ 10.259,74	
Advies	€ 3.030,08	
Kantoorartikelen	€ 1.232,32	
Representatiekosten	€ 2.121,19	
Overige	€ 586,52	
		<u>€ 20.689,01</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	€ 0,00	
Rente lening 2	€ 0,00	
Bankkosten	€ 2.447,24	
	<u>€ 2.447,24</u>	<u>€ 2.447,24</u>

Overige

Verzekeringen	€ 1.730,94	
Administratie	€ 2.580,23	
Drukwerk	€ 45,00	
Abonn. Lidmaatschappen	€ 185,30	
Kantinekosten	€ 0,00	
Huur groot materieel	€ 0,00	
Computerkosten	€ 1.042,31	
Reparatie van de uitrusting	€ 0,00	
Kleine inventaris	€ 3.113,38	
	<u>€ 8.697,16</u>	<u>€ 8.697,16</u>

Fiscale winst bepaling

Winst

Resultaat	€ 86.268,23	
Correctie privegebruik auto	€ 0,00	
		<u>€ 86.268,23</u>

Correctie Oort posten

Consumptie	€ 0,00	
Representatie	€ 0,00	
Telefoon	€ 0,00	
		<u>€ 0,00</u>

Boete's	€ 0,00	
		<u>€ 86.268,23</u>

Investeringsaftrek	€ 0,00	
--------------------	--------	--

Kortingen	€ 0,00	
-----------	--------	--

Belastbare winst		<u><u>€ 86.268,23</u></u>
-------------------------	--	---------------------------