Coöperatieve Vereniging Hondsgemet U.A.

Toelichting jaarrekening 2023

Park concepts

Per 31/12/2023

Inhoud

1. Introductie 2
2. Toelichting jaarrekening 3
Overzicht winst- en verliesrekening 3
a. Gedetailleerde winst- en verliesrekening (incl. begroting) 3
b. Balans 5
C. Compensabele winst/verlies 9
D. Afschrijvingen 10

1. Introductie

Beste mevrouw, mijnheer,

In dit document lichten wij de jaarrekening van 2023 van de Coöperatieve Vereniging Hondsgemet U.A. te Geldermalsen.

Samenstelling bestuur

- Dirk Schmidt (Voorzitter)
- Hubert Verheul (Bestuurslid)
- Arco Ruighaver (Bestuurslid)
- Petra van Kessel (Secretaris)
- Marietje Bredewoud/Kim Maree (Penningmeester)

Bedrijfsgegevens

De activiteit van de Coöperatieve Vereniging bestaan voornamelijk uit het in eigendom of gebruik verkrijgen en beheren van gemeenschappelijke zaken, onderhouden en beheren van werkgebied. De coöperatieve vereniging staat ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 11069478.

Sart

De Coöperatie is gestart per 11-06-2007

Met veel plezier voert Park concepts het beheer uit en verzorgen wij de administratieve afwikkeling.

Mochten er vragen of onduidelijkheden zijn willen we u vragen om contact met ons op te nemen.

Met vriendelijke groet,

Park concepts
Jan Leentvaarlaan 30, 3065 DC, Rotterdam

E: backoffice@parkconcepts.com
T: 010 269 60 69

2. Toelichting jaarrekening

VvE: Coöperatieve Vereniging Hondsgemet U.A.
Stad: Geldermalsen
Jaar: 2023
Datum: 31/12/2023

Overzicht winst- en verliesrekening

Per 31/12/2023

In: Euro	Begroting 2023	2023	2022
Opbrensten			
Periodieke bijdragen	102.000	101.070	110.831
	102.000	101.070	110.831
Inkopen			
Inkopen	5.000		3.821
	5.000		3.821
Brutowinst			
Brutowinst	97.000	101.070	107.010
	97.000	101.070	107.010
Kosten			
Verzekeringen	1.500	981	1.599
Dagelijks Onderhoud	35.146	42.804	58.261
Nutsvoorziening	2.200	999	645
Verenigingskosten	7.835	7.789	6.429
Afschrijvingen	17.055	14.555	21.232
Overige kosten	31.087	29.766	33.019
	94.823	96.894	121.185
Voorlopig resultaat	**2.177**	**4.176**	**-14.175**
Incidentele Resultaat			
Incidentele Resultaat		200	-2.083
		200	-2.083

- **Resultaat**
  Het netto resultaat over het boekjaar 2023 bedraagt € 4.208,=. vóór belasting en € 3.976,= na belasting.

a. Gedetailleerde winst- en verliesrekening (incl. begroting)

Per 31/12/2023

In: Euro					
	Begroting		2023		2022
Opbrensten					
Periodieke bijdragen					
Eenmalige kosten bij aank 1,=	0		0		1.335
Opbrengsten ledenbijdr. kwarta	96.500		95.570		97.186
Opbrengsten ledenbijdr. AVRI	5.000		5.000		5.000
Overige opbrengsten	0		0		6.810
Opbrengsten glasvezelnetwerk	500		500		500
	102.000		101.070		110.831
Inkopen					
Inkopen					
Diensten Derden	5.000		0		3.821
	5.000		0		3.821
Kosten					
Verzekeringen					
Opstalverzekering/Inboedelverz	1.500		981		1.599
	1.500		981		1.599
Dagelijks Onderhoud					
Klein onderhoud/rep. algemeen	2.500		6.405		2.416
Onderhoud camera's	0		0		18.607
Onderhoud groenvoorzieningen	2.100		2.100		2.484
Huur bewegwijzering	1.646		1.575		1.575
Beveiligingskosten	28.900		32.724		33.179
	35.146		42.804		58.261
Nutsvoorziening					
Energielasten	2.200		999		645
	2.200		999		645
Verenigingskosten					
Automatisering, software	0		850		835
Telefoon/data/internetkosten	150		152		139
Portikosten	350		242		230
Reclame/advertenties algemeen	0		1.013		0
Contributies/abonnementen	7.335		5.532		5.225
	7.835		7.789		6.429
Afschrijvingen					
Afschr. dub. debiteuren	2.500		0		0

Afschrijvingen op investering	14.555		14.555		21.232
	17.055		14.555		21.232
Overige kosten					
KN. bel. adv/accountant	1.500		456		312
Beheerkosten	13.737		13.679		12.549
Kosten betalingsverkeer	200		380		264
Vrijwilligersvergoeding	2.400		2.400		2.400
Vrijwilligersverg. Bestuur	13.000		12.851		14.630
Verenigingskosten	0		0		826
Kosten Schades oid	0		0		2.644
Diverse	250		0		0
Diverse baten en lasten	0		0		-606
	31.087		29.766		33.019
Incidentele Resultaat					
Incidentele Resultaat					
Rente	0		-30		51
VPB	0		230		-2.134
	0		200		-2.083

Opbrengsten

De ledenbijdragen bedragen in 2023 in totaal € 101.070,=.

Kosten

De kosten welke in 2023 zijn gemaakt betreffen met name:

- Klein onderhoud ST&D € 6.405
- Reclame/advertenties algemeen 1.013,=
- Verzekeringen,
- Huur bewegwijzering,
- Groenvoorziening € 2.100,=,
- Beveiligingskosten € 32.724,= t.o.v. begroot € 28.900,=,
- Kosten automatisering, w.o. hostingpakket; € 850,=,

b. Balans

Per 31/12/2023

In: Euro		
ACTIVA	2023	2022
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Inventaris		
Glasvezel en Infrastructuur	33.427	47.982
	33.427	**47.982**
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren		
Debiteuren	4.074	6.679
Algemene Debiteur	0	-133
	4.074	**6.546**
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	793	0
Nog te ontvangen bedragen	9.592	0
Nog te factureren	3.937	500
Nog te ontv. cred.nota's	1.632	0
Nog te verrekenen VPB	1.904	0
	17.858	**500**
Liquide middelen		
Giro		
Betaalrekening	209.119	204.786
	209.119	**204.786**
Kruisposten		
Tussenrek. kruisposten	0	-260
	0	**-260**
Totaal activa	**264.478**	**259.554**

Toelichting:

- Vooruitbetaalde kosten: Dit betreft de vooruitbetaalde verzekeringen over 2024.
- Nog te ontvangen bedragen: € 4.945,88 Dit betreft te veel betaalde bedragen aan van Ommeren en € 4.646,40 betreft een voor de stichting betaalde factuur. Deze bedragen zijn in 2024 verrekend.
- Nog te factureren: Dit betreft nog door te belasten energiekosten aan de Stichting.
- Nog te ontvangen creditnota: Dit betreft de energieafrekening 2023. Deze afrekening is in 2024 ontvangen.
- Nog te verrekenen VPB: Dit betreft de afrekening over het compensabele verlies (zie bijlage).

In:Euro		
PASSIVA	2023	2022
Eigen vermogen		
Reserves		
Algemene reserve	254.369	270.313
	254.369	270.313
Correctie VPB Vorig jaar		
	0	-3.854
Resultaat		
Resultaat dit boekjaar	3.978	-12.089
	3.978	-12.089
Kortlopende schulden		
Af te dragen BTW	-2.015	2.743
Crediteuren	2.245	6.222
Overige schulden		
Tussenrek. crediteuren	0	-7.457
Nog te verzenden creditnota	0	1.956
Nog te betalen kosten - VPB	1.814	3.854
Nog te ontvangen VPB	0	-2.134
Nog te betalen bedragen	4.087	0
	5.901	-3.781
Totaal passiva	**264.478**	**259.554**

Toelichting:

Nog te betalen bedragen betreft:

- € 3.695,00 nog te betalen vrijwilligersvergoeding.
- € 391.74 nog te betalen energiekosten over de maand december.

.

In: Euro	
	2023
Opbrensten	
Periodieke bijdragen	101.070
Overige opbrengsten	
	101.070
Inkopen	
Inkopen	
Brutowinst	
Brutowinst	101.070
	101.070
Kosten	
Verzekeringen	981
Dagelijks Onderhoud	42.804
Nutsvoorziening	999
Verenigingskosten	7.789
Afschrijvingen	14.555
Overige kosten	29.766
	96.894
Voorlopig resultaat	**4.176**
Incidentele Resultaat	
Incidentele Resultaat	200
	200
Netto Resultaat	**3.976**

C. Compensabele winst/verlies

Compensabele winst/verlies					
Jaar	Compensabele aanspraak per 1 januari	Winst/verlies	Belastbaar resultaat	Compensabele aanspraak per 31 december	VPB
2017				€ -7.295	€ -
2018	€ -	€ -7.477	€ -	€ -14.772	€ -
2019	€ -14.772	€ -33.044	€ -	€ -47.816	€ -
2020	€ -47.816	€ 39.854	€ -	€ -7.962	€ -
2021	€ -7.962	€ 33.652	€ 25.690	€ -	€ 3.854
2022	€ -	€ -14.226	€ -14.226	€ -14.226	€ -2.134
2023	€ -14.226	€ 4.208	€ -	€ -10.018	€ -1.903

D. Afschrijvingen

Afschrijvingen 2023

142.000 **Cooperatieve Vereniging Hondsgemet te Geldermalsen**

20221017

Omschrijving	Aanschafprijs	Cumm. Afschrijving	Boekwaarde	Aankoopdatum	Verkoopdatum	Aankoop	Verkoop	Afschrijving	Afschrijvings	Restwaarde	Boekwinst	Afschrijving	Aanschafprijs	Cumm.	Boekwaarde
	1-1-2023	1-1-2023	1-1-2023			2023	2023	%	methode		Boekverlies	2023	31-12-2023	afschrijvingen	31-12-2023
Heras Hekwerk	5.500	5.500	0	22-07-08				10%	AW		0	0	5.500	5.500	0
Ahorn Betreedbaar station	14.250	14.250	0	10-04-08				10%	AW		0	0	14.250	14.250	0
Systeemvloer	2.700	2.700	0	25-04-08				10%	AW		0	0	2.700	2.700	0
Nuon aansluting	674	674	0	07-05-08				10%	AW		0	0	674	674	0
Patchkast	671	671	0	29-05-08				10%	AW		0	0	671	671	0
Van eck glasvezelstation	6.490	6.490	0	07-08-08				10%	AW		0	0	6.490	6.490	0
Trent glasvezelverbinding	14.500	14.500	0	01-07-08				10%	AW		0	0	14.500	14.500	0
Van Kessel WTR gebouw	2.214	2.214	0	29-09-08				10%	AW		0	0	2.214	2.214	0
Van Kessel grondwerk	6.209	6.209	0	01-10-08				10%	AW		0	0	6.209	6.209	0
Infratechniek	95.000	95.000	0	01-10-08				10%	AW		0	0	95.000	95.000	0
Van Kessel aanleggen mantelbuis	9.821	9.821	0	01-10-08				10%	AW		0	0	9.821	9.821	0
IP Projectmanagement	22.463	22.463	0	22-09-08				10%	AW		0	0	22.463	22.463	0
Van Kessel advies en begeleiding	23.353	23.353	0	24-09-08				10%	AW		0	0	23.353	23.353	0
Mantelbuis Glasvezelnetwerk	9.593	9.593	0	09-06-09				10%	AW		0	0	9.593	9.593	0
Infratechniek	31.400	31.400	0	11-06-09				10%	AW		0	0	31.400	31.400	0
Bewegbare fysieke afsluitingen 1e termijn	26.039	26.039	0	29-05-12				10%	AW		0	0	26.039	26.039	0
Investeringssubsidie	-20.000	-20.000	0	31-12-12				10%	AW		0	0	-20.000	-20.000	0
Bewegbare fysieke afsluitingen 2e termijn	26.040	25.983	57	09-01-13				10%	AW		0	57	26.040	26.040	0
HDPE 1e term	10.333	9.903	430	01-06-13				10%	AW		0	430	10.333	10.333	0
HD Rec. + IP camera's	16.000	14.790	1.210	04-10-13				10%	AW		0	1.210	16.000	16.000	0
Verkeerseiland	5.267	4.760	507	20-12-13				10%	AW		0	507	5.267	5.267	0
Bewegbare fysieke afsluitingen laatste termij	35.960	30.482	5.478	11-07-14				10%	AW		0	3.596	35.960	34.078	1.882
HDPE 2e term	10.333	8.870	1.463	01-06-14				10%	AW		0	1.033	10.333	9.903	430
HDPE 3e term	10.333	7.921	2.412	01-05-15				10%	AW		0	1.033	10.333	8.954	1.379
Toshiba Wandunit serverruimte (airco)	3.115	2.259	856	06-10-15				10%	AW		0	312	3.115	2.571	544
Verkeersspiegel	876	510	366	16-03-17				10%	AW		0	88	876	598	278
Schuifpoort De Kaaldert(1e termijn 50%)	16.616	8.014	8.602	06-03-18				10%	AW		0	1.662	16.616	9.676	6.940
Intercominstallatie	5.875	2.756	3.119	24-04-18				10%	AW		0	588	5.875	3.344	2.531
Glasvezelring De Kraaldert	5.375	2.491	2.884	15-05-18				10%	AW		0	538	5.375	3.029	2.346
Schuifpoort De Kaaldert(2e termijn 40%)	13.292	6.077	7.215	05-06-18				10%	AW		0	1.329	13.292	7.406	5.886
Aansluiting elektra(poort) De Kraaldert	6.083	2.579	3.504	04-10-18				10%	AW		0	608	6.083	3.187	2.896
Aggregaat 3000W	1.100	456	644	08-11-18				10%	AW		0	110	1.100	566	534
Intercom ingaande klant	5.875	2.284	3.591	11-02-19				10%	AW		0	588	5.875	2.872	3.003
Software my fadorly	625	241	385	22-02-19				10%	AW		0	63	625	303	322
Glasvezelaansluiting toegangspoort	895	325	570	21-05-19				10%	AW		0	90	895	415	480
Betonranden hekwerk	2.460	878	1.582	06-06-19				10%	AW		0	246	2.460	1.124	1.336
Schuifpoort de Kaaldert (3e termijn 10%)	3.323	1.115	2.208	22-08-19				10%	AW		0	332	3.323	1.447	1.876
Synology NVR	1.348	449	899	04-09-19				10%	AW		0	135	1.348	584	764
Totaal vaste activa	**432.001**	**384.020**	**47.982**			**0**	**0**			**0**	**0**	**14.555**	**432.001**	**398.574**	**33.427**