

Financieel verslag 2017

**Stichting Groendomein Wasven
Eindhoven**

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

<u>ACTIVA</u>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa		1.349.862		1.315.085
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen		126.634		113.682
Liquide middelen		98.753		127.577
<u>Totaal activazijde</u>		<u>1.575.249</u>		<u>1.556.344</u>
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Overige reserves	<u>517.580</u>	517.580	<u>455.594</u>	455.594
Langlopende schulden		995.485		1.011.082
<u>Kortlopende schulden</u>		62.184		89.668
<u>Totaal passivazijde</u>		<u>1.575.249</u>		<u>1.556.344</u>

2.2 Staat van Baten en Lasten

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		178.693		190.437
Bruto-marge		<u>178.693</u>		<u>190.437</u>
Vrijval subsidies cf ANBI voorwaarden		82.563		-
Bruto bedrijfsresultaat		<u>261.256</u>		<u>190.437</u>
Lonen en salarissen	2.853		2.009	
Afschrijvingen materiële vaste activa	49.406		44.280	
Overige personeelskosten	-		1.903	
Huisvestingskosten	53.115		61.563	
Verkoopkosten	1.447		-553	
Autokosten	6.080		6.978	
Kantoorkosten	23.963		22.647	
Algemene kosten	19.553		17.387	
Vrije kostenrubriek A	4.844		6.035	
Som der bedrijfskosten		<u>161.261</u>		<u>162.249</u>
Bedrijfsresultaat		<u>99.995</u>		<u>28.188</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	61		191	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-38.071		-42.287	
Som der financiële baten en lasten		<u>-38.010</u>		<u>-42.096</u>
Resultaat		<u><u>61.985</u></u>		<u><u>-13.908</u></u>

2.2 Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

Het doel van de Stichting is het behoud van Groendomein Wasven, inclusief de Wasvenboerderij, door een duurzame ontwikkeling in sociale, ecologische en economische zin.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Celebeslaan te Eindhoven.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen en panden wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3 %
Machines en installaties	20 %
Inventaris	20 %

Vorderingen en overlopende activa en passiva

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

2.2 Waarderingsgrondslagen

Bedrijfskosten

De kosten zijn op historische basis bepaald en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.