Ruiterskwartier B.V.
Jaarrekening 2023

BALANS PER **31 december 2023** ***(na resultaatbestemming)***

		31-12-23	31-12-22
ACTIVA		€	€
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden	[1]	34.358	34.866
Vorderingen en overlopende activa	[2]	667.594	879.922
Liquide middelen	[3]	68.729	27.751
		770.680	**942.539**
		770.680	**942.539**
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Gestort en opgevraagd kapitaal	[4]	34.033	34.033
Algemene reserve	[5]	493.009	653.754
		527.042	**687.787**
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren		77.170	105.692
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[6]	83.893	36.307
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	[7]	82.575	112.752
		243.638	**254.750**
		770.680	**942.539**

REKENING EN VERANTWOORDING OVER 2023

		2023	2022
BATEN		€	€
Brutomarge horeca	[8]	-23.190	-144.645
Rentebaten		-	-
Totaal der baten		**-23.190**	**-144.645**
LASTEN			
Te betalen huren		95.362	92.479
Overige bedrijfslasten	[9]	40.666	19.383
Rentelasten		-	1.912
Totaal der lasten		**136.028**	**113.774**
Netto Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		**-159.218**	**-258.419**
Overige baten	[10]	-	112.403
Netto resultaat voor belastingen		**-159.218**	**-146.016**
Vennootschapsbelasting		1.528	6.909
Netto resultaat na belastingen		**-160.745**	**-152.925**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2023

ALGEMEEN

1. ALGEMENE GRONDSLAGEN

De activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde, tenzij hierna of bij de debetreffende balanspost anders is vermeld.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen
Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gemakshalve gelijk wordt gesteld aan de nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Kortlopende schulden
Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2. GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2023

	31-12-23	31-12-22
	€	€
[1] Voorraden		
Food and beverages	26.270	25.679
Exploitatiemiddelen horeca	1.912	1.363
Emballage	6.176	7.824
	34.358	**34.866**
[2] Vorderingen en overlopende activa		
Rekening-courant St. Cultureel Centrum De Harmonie	-	-
Overige vorderingen overlopende activa	667.595	879.922
	667.595	**879.922**
[3] Liquide middelen		
Kas horeca	4.662	10.632
Rekening-courant Rabobank	64.067	17.119
	68.729	**27.751**

	2023	2022
	€	€
[4] Gestort en opgevraagd kapitaal		
Saldo per 1 januari	34.033	34.033
Mutaties boekjaar	-	-
Saldo per 31 december	**34.033**	**34.033**

Het gestort en opgevraagd kapitaal bestaat uit 75 aandelen van € 453,78 (NLG 1.000).

[5] Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	653.754	806.679
Resultaat boekjaar	-160.745	-152.925
Saldo per 31 december	**493.009**	**653.754**

De jaarrekening 2022 is vastgesteld op 28 september 2023. Het resultaat 2022 is conform het voorstel van het bestuur ten laste gebracht van de algemene reserve.

	31-12-23	31-12-22
	€	€
[6] Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	45.693	25.945
Vennootschapsbelasting	-519	4.490
Pensioenpremies	38.718	5.872
	83.892	**36.307**

Met ingang van boekjaar 2016 is Ruiterskwartier B.V. belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

[7] Overige kortlopende schulden		
Vakantietoeslag	59.712	54.268
Vakantieuren	14.000	20.000
Overige schulden en overlopende passiva	8.863	38.483
	82.575	**112.751**

Overige toelichtingen

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

	2023	2022
	€	€
[8] Brutomarge horeca		
Omzet	1.018.439	690.325
Personeelskosten	-780.506	-610.248
Inkoop	-240.635	-206.972
Exploitatiemiddelen	-20.488	-17.750
	-23.190	**-144.645**
[9] Overige bedrijfslasten		
Schoonmaakkosten	20.369	13.817
Bureaukosten	11.169	12.752
Diversen	9.128	-7.186
	40.666	**19.383**
[10] Overige baten		
NOW 3.1 regeling	-	4.379
NOW 3.2 regeling	-	1
TVL Q1 2021	-	57.184
TVL Q2 2021	-	0
NOW6	-	50.838
	-	**112.403**