**STICHTING SOCIAAL-CULTUREEL CENTRUM "DE MUZENVAL"**
**DIJK 7**
**5521 AW  EERSEL**

Rapport over het boekjaar 2023

**INHOUDSOPGAVE**


| | | Pagina |
|---|---|---|
| **ACCOUNTANTSRAPPORT** | | |
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| 3 | Algemeen | 3 |
| 4 | Resultaat | 4 |
| 5 | Financiële positie | 5 |
| 6 | Kengetallen | 6 |
| **1** | **BESTUURSVERSLAG OVER 2023** | 8 |
| **JAARREKENING** | | |
| 1 | Balans per 30 juni 2023 | 10 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2023 | 12 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 13 |
| 4 | Toelichting op de balans per 30 juni 2023 | 16 |
| 5 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023 | 20 |

# ACCOUNTANTSRAPPORT

9855210497515491049751850611 3552459752

Castelijns & Swaans
accountants - adviseurs

Aan het bestuur van
Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval"
Dijk 7
5521 AW Eersel

Nieuwstraat 98
5521 CE Eersel

Tel. 0497-515491
info@castelijns-swaans.nl
www.castelijns-swaans.nl

Rabobank:
IBAN: NL79 RABO 0113 5524 59
BIC: RABONL2U
Btw nr. NL 805251662B02
Beconnr. 692384
KvK nr. 172 53 583

Geacht bestuur,

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 € 137.602 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -57.542, samengesteld.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" te Eersel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2023 en de staat van baten lasten 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 Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval".

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.

Accountant lid van NBA
REGISTER BELASTING ADVISEURS ERKEND RB KANTOOR
Op onze dienstverlening zijn van toepassing de algemene voorwaarden zoals door de NBA gedeponeerd bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam onder nr. 39/2017.



9855210497515491049751850611 3552459752

# 3 ALGEMEEN

## 3.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door J.J.H. Steenbakkers.

## 4 RESULTAAT

| | Saldo 2023 |
|---|---|
| | € |
| **Baten** | |
| Omzet horeca | 71.068 |
| Huurinkomsten | 46.792 |
| Opbrengsten evenementen | 16.096 |
| Diverse opbrengsten | 9.140 |
| Subsidiebaten | 44.031 |
| Som van de geworven baten | 187.127 |
| **Som der Baten** | 187.127 |
| **Lasten** | |
| **Werving baten** | |
| Kostprijs van de omzet | 30.082 |
| **Kosten van beheer en administratie** | |
| Personeelslasten | 112.650 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 8.465 |
| Overige bedrijfslasten | 93.747 |
| Som der lasten | 214.862 |
| **Resultaat** | -57.817 |
| Financiële baten en lasten | -688 |
| **Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening** | -58.505 |
| Buitengewone baten | 963 |
| **Exploitatiesaldo** | -57.542 |

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | 30-6-2023 |
|---|---|
| | € |
| **Beschikbaar op lange termijn:** | |
| Kapitaal | 45.797 |
| **Waarvan vastgelegd op lange termijn:** | |
| Materiële vaste activa | 92.358 |
| Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn | -46.561 |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | |
| Voorraden | 5.302 |
| Vorderingen | 17.570 |
| Liquide middelen | 22.372 |
| | 45.244 |
| Af: kortlopende schulden | 91.805 |
| Werkkapitaal | -46.561 |

# 6 KENGETALLEN

## 6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

| | 2023 |
|---|---|
| Omzetontwikkeling<br>*Indexgetal (2022=100)* | 67,08 |

## 6.2 Personeel

| | |
|---|---|
| Gemiddeld aantal werknemers<br>*Uitgedrukt in FTE* | 5,70 |
| Gemiddelde loonkosten per werknemer<br>*Loonkosten/aantal werknemers (bedragen x € 1.000)* | 20 |
| Loonkostenontwikkeling<br>*Indexgetal (2022=100)* | 51,66 |
| Netto-omzet per werknemer<br>*Netto-omzet/aantal werknemers (bedragen x € 1.000)* | 12 |

## 6.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 30 juni weer; er is dus sprake van een momentopname.

| | 2023 |
|---|---|
| Current ratio<br>*Vlottende activa/kortlopende schulden* | 0,49 |
| Quick ratio<br>*Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden* | 0,44 |

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Castelijns & Swaans accountants - adviseurs

ValidSigned door J.P.M. Castelijns AA
op 06-09-2023

J.P.M. Castelijns
Accountant-Administratieconsulent

# FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval"

**BESTUURSVERSLAG OVER 2023**

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

# JAARREKENING

**Balans per 30 juni 2023**
**Staat van baten en lasten over 2023**
**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**
**Toelichting op de balans per 30 juni 2023**
**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023**

## 1 BALANS PER 30 JUNI 2023

na resultaatbestemming

| | | 30 juni 2023 | |
|---|---|---|---|
| | | € | € |
| **ACTIEF** | | | |
| **Vaste activa** | | | |
| ***Materiële vaste activa*** | (1) | | |
| Gebouwen en -terreinen | | 59.384 | |
| Machines en installaties | | 170 | |
| Inventaris | | 32.804 | |
| | | | 92.358 |
| **Vlottende activa** | | | |
| ***Voorraden*** | (2) | | 5.302 |
| ***Vorderingen*** | | | |
| Debiteuren | | 8.265 | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | 2.832 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | 6.473 | |
| | | | 17.570 |
| ***Liquide middelen*** | (3) | | 22.372 |
| | | | 45.244 |
| | | | 137.602 |

| | | 30 juni 2023 | |
|---|---|---|---|
| | | € | € |
| **PASSIEF** | | | |
| **Reserves en fondsen** | | | |
| Eigen vermogen | | | 45.797 |
| **Kortlopende schulden** | (4) | | |
| Crediteuren | | 31.616 | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | 7.109 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | | 53.080 | |
| | | | 91.805 |
| | | | 137.602 |

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

| | | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|---|
| | | € |
| **Baten** | | |
| Omzet horeca | (5) | 71.068 |
| Huurinkomsten | (6) | 46.792 |
| Opbrengsten evenementen | (7) | 16.096 |
| Diverse opbrengsten | (8) | 9.140 |
| Subsidiebaten | (9) | 44.031 |
| **Som der baten** | | 187.127 |
| **Lasten** | | |
| **Kosten omzet** | | |
| Kostprijs van de omzet | | 30.082 |
| **Kosten van beheer en administratie** | | |
| Personeelslasten | (10) | 112.650 |
| Afschrijvingen | (11) | 8.465 |
| Huisvestingslasten | | 37.022 |
| Exploitatiekosten | | 13.081 |
| Kantoorlasten | | 11.066 |
| Verkooplasten | | 2.173 |
| Algemene lasten | | 30.405 |
| | | 214.862 |
| **Saldo voor financiële baten en lasten** | | -57.817 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (13) | 3 |
| Rentelasten en soortgelijke lasten | (14) | -691 |
| | | -688 |
| **Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening** | | -58.505 |
| Buitengewone baten | (15) | 963 |
| **Exploitatiesaldo** | | -57.542 |

# 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

## ALGEMEEN

### Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" bedraagt per 30 juni 2023 € 45.797. De financiering hiervan vindt geheel plaats met kortlopende/langlopende schulden. Ondanks dit positieve eigen vermogen is de continuïtiet in gevaar doordat de kosten doorlopen in de zomersluiting waardoor het positieve eigen vermogen snel om kan slaan in een negatief eigen vermogen. De continuïteit van de Stichting hangt in hoge mate af van de bereidheid van de Gemeente Eersel om het verlies van 2022 en het begrote verlies voor 2023 te financieren. Op 4 juli 2023 heeft de Gemeente Eersel ingestemd hier deels aan tegemoet te komen door reeds € 120.000 beschikbaar te stellen. In oktober zal de Gemeenteraad van de Gemeente Eersel een besluit nemen omtrent het restant van het ingediende verzoek.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" is gevestigd op Dijk 7  te Eersel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41092825.

### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" 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 volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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 materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.
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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

### Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### 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.

## 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.

### Huurinkomsten

De huurinkomsten betreffen de inkomsten uit verhuur van diverse ruimten.

### Opbrengsten evenementen

Onder opbrengsten evenementen vallen alle opbrengsten uit georganiseerde voorstellingen en evenementen.

### Subsidiebaten

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

### Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### Personeelsbeloningen

### Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

### Pensioenen

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### 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.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### 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.

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2023

### Activa

### Vaste activa

### 1. *Materiële vaste activa*

| | Gebouwen en -terreinen | Machines en installaties | Inventaris | Totaal |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| *Boekwaarde per 1 januari 2023* | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 125.000 | 13.144 | 67.073 | 205.217 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -64.366 | -12.045 | -33.036 | -109.447 |
| | 60.634 | 1.099 | 34.037 | 95.770 |
| *Mutaties* | | | | |
| Investeringen | - | - | 5.053 | 5.053 |
| Afschrijvingen | -1.250 | -929 | -6.286 | -8.465 |
| | -1.250 | -929 | -1.233 | -3.412 |
| *Boekwaarde per 30 juni 2023* | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 125.000 | 13.144 | 72.126 | 210.270 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -65.616 | -12.974 | -39.322 | -117.912 |
| Boekwaarde per 30 juni 2023 | 59.384 | 170 | 32.804 | 92.358 |

*Afschrijvingspercentages*

| | % |
|---|---|
| Gebouwen en -terreinen | 2 |
| Machines en installaties | 20 |
| Inventaris | 20 |

### Vlottende activa

| | 30-6-2023 |
|---|---|
| | € |
| **2. *Voorraden*** | |
| Grond- en hulpstoffen | 5.302 |
| **Debiteuren** | |
| Debiteuren | 8.265 |

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

| | 30-6-2023 |
|---|---|
| | € |
| *Omzetbelasting* | |
| Omzetbelasting lopend jaar | 2.218 |
| Omzetbelasting vorig jaar | 614 |
| | 2.832 |

**Overige vorderingen en overlopende activa**

**Overige vorderingen**

| | |
|---|---|
| Vooruitbetaalde kosten | 918 |

**Overlopende activa**

| | |
|---|---|
| Nog te factureren omzet | 465 |
| Nog te ontvangen NOW | 5.090 |
| | 5.555 |

**3. *Liquide middelen***

| | |
|---|---|
| Bedrijfsspaarrekening NL66 RABO 3661 4214 92 | 2 |
| Zakelijke rekening NL29 RABO 0113 5234 83 | 15.128 |
| Bedrijfsspaarrekening NL04 RABO 1135 2209 56 | 4.761 |
| Kas | 2.481 |
| | 22.372 |

## Passiva

### *Eigen vermogen*

| | 2023 |
|---|---|
| | € |
| *Vermogen A* | |
| Stand per 1 januari | -46.661 |
| Onttrekking/toevoeging via Baten en Lasten | -57.542 |
| Stand per 30 juni | -104.203 |
| *Vermogen B* | |
| Stand per 1 januari | 150.000 |
| Mutatie | - |
| Stand per 30 juni | 150.000 |

### 4. Kortlopende schulden

| | 30-6-2023 |
|---|---|
| | € |
| ***Crediteuren*** | |
| Crediteuren | 31.616 |
| ***Loonheffing*** | |
| Loonheffing | 3.888 |
| ***Pensioenpremies*** | |
| Pensioen BTER premies lopend jaar | 3.221 |
| ***Overige schulden en overlopende passiva*** | |
| **Overlopende passiva** | |
| Accountantskosten | 4.700 |
| Nettoloon | 2.833 |
| Te betalen inkopen | 1.444 |
| Overige overlopende passiva | 70 |
| Te betalen huren | 1 |
| Toe te rekenen subsidie 2e halfjaar | 44.032 |
| | 53.080 |

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### *Meerjarige financiële verplichtingen*

*Huurovereenkomst*

Op 1 december 1994 is er een huurovereenkomst afgesloten voor het pand op Dijk 7 te Eersel. Dit jaar bedroeg de huur € 1.

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

| | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|
| | € |
| **5. Omzet horeca** | |
| Omzet bar/keuken | 71.068 |
| **6. Huurinkomsten** | |
| Overige huuropbrengsten | 46.792 |
| **7. Opbrengsten evenementen** | |
| Baten uit kaartverkoop evenementen | 16.096 |
| **8. Diverse opbrengsten** | |
| Overige opbrengsten | 9.140 |
| **9. Subsidiebaten** | |
| Subsidie Gemeente Eersel | 88.063 |
| Toe te rekenen subsidie 2e halfjaar | -44.032 |
| | 44.031 |
| **Kostprijs van de omzet** | |
| Inkoopwaarde bar- en keukenverkopen | 23.836 |
| Mutatie voorraad | -111 |
| Kosten evenementen | 6.357 |
| | 30.082 |
| **10. Personeelslasten** | |
| Lonen en salarissen | 72.352 |
| Sociale lasten | 13.501 |
| Pensioenlasten | 5.654 |
| Overige personeelslasten | 21.143 |
| | 112.650 |

| | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|
| | € |
| *Lonen en salarissen* | |
| Brutolonen | 72.352 |
| *Sociale lasten* | |
| Premies werknemersverzekeringen | 13.501 |
| *Pensioenlasten* | |
| Pensioen BTER premies | 5.654 |
| *Overige personeelslasten* | |
| Uitzendkrachten | 14.397 |
| Vergoeding reiskosten | 276 |
| Fietsregeling | 613 |
| Opleidingslasten | 341 |
| Ziekengeldverzekering | 3.053 |
| Overige personeelsverzekeringen | 924 |
| WKR | 1.710 |
| Overige personeelskosten | -171 |
| | 21.143 |

**Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen**

**Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2023 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2022: 6).

| | 2023 |
|---|---|
| *Onderverdeeld naar:* | |
| Werknemers | 6 |

## 11. Afschrijvingen

| | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|
| | € |
| *Afschrijvingen materiële vaste activa* | |
| Gebouwen en -terreinen | 1.250 |
| Machines en installaties | 929 |
| Inventaris | 6.286 |
| | 8.465 |

| | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|
| | € |
| **12. Overige bedrijfslasten** | |
| Huisvestingslasten | 37.022 |
| Exploitatiekosten | 13.081 |
| Kantoorlasten | 11.066 |
| Verkooplasten | 2.173 |
| Algemene lasten | 30.405 |
| | 93.747 |
| *Huisvestingslasten* | |
| Huur pand | 1 |
| Gas, water en licht pand | 30.538 |
| Onderhoud pand | 840 |
| Onroerendezaakbelasting | 2.747 |
| Schoonmaakkosten/container | 2.234 |
| Overige huisvestingslasten | 662 |
| | 37.022 |
| *Exploitatiekosten* | |
| Huur machines/inventaris | 11.612 |
| Onderhoud machines en inventaris | 1.409 |
| Klein gereedschap | 60 |
| | 13.081 |
| *Kantoorlasten* | |
| Kantoorbehoeften | 388 |
| Automatiseringslasten | 2.413 |
| Telefoon | 632 |
| Contributies en abonnementen | 7.633 |
| | 11.066 |
| *Autolasten* | |
| *Verkooplasten* | |
| Reclame- en advertentielasten | 1.057 |
| Representatielasten | 366 |
| Sponsoring derden | 750 |
| | 2.173 |

| | Realisatie 30-06-2023 |
|---|---|
| | € |
| *Algemene lasten* | |
| Accountantslasten | 4.309 |
| Advieslasten | 5.621 |
| Juridische lasten | 6.020 |
| Bedrijfsverzekeringen | 3.239 |
| Boetes 0% | 68 |
| Kleine aanschaf | 2.044 |
| Decoratiemateriaal | 248 |
| Raad van Toezicht | 8.730 |
| Overige algemene lasten | 126 |
| | 30.405 |

**Financiële baten en lasten**

**13.** *Rentebaten en soortgelijke opbrengsten*

| | |
|---|---|
| Eurorekenverschillen | 3 |

**14.** *Rentelasten en soortgelijke lasten*

| | |
|---|---|
| Rente- en bankkosten | -691 |

**15.** *Buitengewone baten*

| | |
|---|---|
| Ontvangen NOW | 963 |

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

J.J.H. Steenbakkers

ValidSigned door J.J.H. Steenbakkers
op 06-09-2023