

Rapport over het boekjaar 2012

van

Stichting De Vossenkuil

Reuver

Inhoudsopgave:

Waarderingsgrondslagen

Balans per 31 december 2012

Winst- en verliesrekening 2012

Toelichting op de balans per 31 december 2012

Overige gegevens

Algemeen :

Waarderingsgrondslagen :

Algemeen:

Indien niet anders vermeld is worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Alle in dit rapport genoemde bedragen zijn vermeld in euro's.

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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 een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen:

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid werd niet noodzakelijk geacht.

Schulden :

De schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Er zijn geen achterstallige schulden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling:

Algemeen :

Voor de bepaling van de resultaten worden de beginselen van voorzichtigheid, realisatie en toerekening van uitgaven en ontvangsten aan de periode waarop ze betrekking hebben toegepast.

Omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting.

Kosten

De overige kosten worden opgenomen tegen de werkelijk bestede bedragen.

Balans per 31 december 2012 (en 2011) van Stichting De Vossenkuil

<u>Actief</u>	<u>31 dec.12</u>	<u>31 dec. 11</u>	<u>Passief</u>	<u>31 dec. 12</u>	<u>31 dec. 11</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Gebouwen	480.426	477.226	Algemene reserve	-10.492	-10.388
Inventaris	43.648	21.980			
<u>Vlottende activa</u>			<u>Langlopende schuld</u>		
Debiteuren	0	892	Lening o.g.	521.250	508.500
Transitorische activa	1.348	10.112	<u>Kortlopende schuld</u>		
Vordering BTW	340	2.402	Overlopende passiva	16.374	1.238
Liquide middelen	2.940	6.264	Te betalen investeringen	0	19.526
			Krediteuren	1.570	0
	<u>528.702</u>	<u>518.876</u>		<u>528.702</u>	<u>518.876</u>
	<u><u>528.702</u></u>	<u><u>518.876</u></u>		<u><u>528.702</u></u>	<u><u>518.876</u></u>

Vastgesteld dd.

P. van Wijlick

G.Hoogeveen

J. van Willick

A.Peeters

P. de Vlieger

Winst- en Verliesrekening 2012

	<u>Boekjaar 2012</u>	<u>Boekjaar 2011</u>
<u>Omzet:</u>		
Diensten 6 % btw	48.429	16.000
Diensten 19 % btw	3.027	900
Diensten 21 % btw	400	
Diensten btw verlegd	15	
	<hr/>	<hr/>
	51.871	16.900
<u>Lasten :</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	4.965	1.020
Afrek.2011-2012	-1.080	
Af:doorbelaste kosten	<u>-1.800</u>	<u>-250</u>
	2.085	770
Erfpachtcanon	1.515	1.515
Zakel.belastingen	1.000	
Over.huisv.kosten	<u>70</u>	
	-4.670	-2.285
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants-advieskosten	750	1.574
Verzekeringen	3.800	2.506
Contributies/abonnementen	82	94
Kosten sponsoring	1.205	1.108
Onderhoud inv./brandst.	1.431	304
Diverse kosten	142	70
	<hr/>	<hr/>
	-7.410	-5.656
<u>Financieringskosten</u>		
Rente lening o.g.	26.350	8.622
Rente en kosten bank	114	77
	<hr/>	<hr/>
	-26.464	-8.699
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving onr. goed	7.307	2.399
Afschrijving inventaris	4.651	2.150
	<hr/>	<hr/>
	-11.958	-4.549
	1.369	-4.289
<u>Incidentele baten en lasten</u>		
Oprichtingskosten notaris	0	3.360
Kosten opening	1.473	0
	<hr/>	<hr/>
	-1.473	-3.360
Netto-resultaat	<hr/>	<hr/>
	-104	-7.649
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Toelichting op de balans per 31 december 2012

		<u>Actief</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>		Aanschaf-	Afschr.	Afschrijving	Afschrijving	Boekwaarde
	<u>Datum</u>	<u>waarde</u>	<u>%</u>	<u>t.m.2011</u>	<u>2012</u>	<u>31-12-2012</u>
Nieuwbouw manege		5.697				
Investering 2010		473.928				
Investering 2011		479.625	3%	2.399	7.194	470.032
Bar	15-1-2012	1.351	3%		22	1.329
Keuken	15-1-2012	3.293	3%		47	3.246
Nieuwbouw	30-6-2012	5.863	3%		44	5.819
		490.132	3%	2.399	7.307	480.426
(restwaarde 50 %)						
<u>Inventaris</u>						
Traktor	29-12-2010	14.318	15%	1.968	1.998	10.352
(restw. 1.000)						
Verlichting manege	29-11-2010	2.100	20%	70	420	1.610
Magneetboor	19-5-2011	420	20%	52	84	284
Geotextiel bodem	19-10-2011	4.500	10%	94	450	3.956
Geluidsinstallatie	15-12-2011	1.842				
Bij: 2012	31-12-2012	1.805				
		3.647	20%	16	368	3.263
Hindernismateriaal	20-12-2011	1.000	0%			1.000
Kantine meubels bar	18-1-2012	4.375	10%		420	3.955
Manegevlakker	29-2-2012	3.500	10%		263	3.237
Put/regeninstall	31-3-2012	4.712	10%		353	4.359
Compressor Roda	30-11-2012	247	20%		4	243
Palletwagen DF 2500	30-11-2012	173	20%		3	170
Sprinklerinstallatie	30-9-2012	17.261				
Af:subsidie gemeente		-5.754				
		11.507	10%		288	11.219
		50.499		2.200	4.651	43.648
<u>Vlottende activa</u>						
<u>Transitorische activa</u>						
Per 31 december 2012 te vorderen c.q. vooruitbetaald:						
Vordering gem. Beesel subsidie					754	
Bestuurders-aanspr.verzekering 2013					332	
Vordering HSV De Paardenvriend					262	
						1.348
<u>Vordering BTW</u>						
Te vorderen per 31 december 2012: aangifte BTW 4e kwartaal 2012						340

Liquide middelen

De banksaldi per 31 december 2012 stemmen overeen met de eindsaldi van de laatst ontvangen bankafschriften over 2012.

Passief

Eigen vermogen

Algemene reserve per 01-01-2012	-10.388	
Resultaat 2012	-104	
Algemene reserve per 31-12-2012		-10.492

Langlopende schuld

Ontvangen lening van de HSV De Paardenvriend Reuver		
Ontvangen in 2011		508.500
Ontvangen in 2012		26.000
		534.500
Aflossingen in 2012		-13.250
Saldo per 31-12-2012		521.250

Het maximaal te lenen bedrag bedraagt € 550.000
Rente 5 % vast tot 01-01-2015, aflossing 2,5 % per jaar.

Kortlopende schuld

Overlopende passiva:

Accountantskosten 2011+2012 (geschat)	1.500	
Onroerend zaak belasting 2012 (geschat)	1.000	
Vooruitontvangen sponsorgelden 9 jaren	13.874	
		16.374

Krediteuren

Menten, staalmatten	800	
Boerenbond, div.materialen	74	
Agri Services, werk derden	696	
		1.570

Overige gegevens

Algemeen

De stichting werd op 22 juli 2010 opgericht middels een statutenwijziging vanuit Evenementenstichting "De Paardenvriend".

Doel

De stichting heeft ten doel:

Het geven van gelegenheid tot sportbeoefening met betrekking tot paard en sport

Het bevorderen van de paardensport in Limburg in het algemeen

Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Rechten en plichten

De stichting is met de Hippische Sportvereniging De Paardenvriend te Reuver een lening aangegaan tot een bedrag van maximaal € 550.000, onder hypothecair verband op de nieuwgebouwde manege, onder de volgende voorwaarden :

de helft van de lening dient terugbetaald te worden in 20 jaar

tot en met 2014 geldt een vaste rente van 5 % per jaar

Met de HSV De Paardenvriend is een gebruiksovereenkomst voor de manege gesloten voor de duur van 20 jaren.

Tevens is door de HSV De Paardenvriend een recht van opstal verleend aan de stichting voor deze periode.

Belastingen

De stichting is belastingplichtig voor de Omzetbelasting en de Vennootschapsbelasting.

Vooralsnog is in de balans geen rekening gehouden met een latente claim wegens te vorderen Vennootschapsbelasting in verband met verliescompensatie.