

**Stichting ZON
Hondsdrif 56
8219 PW LELYSTAD**

Rapportage over het boekjaar eindigend op:
31-12-2018

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

Opdracht en accountantsverklaring	
Bedrijfseconomische vergelijkingen	
Balans per 31 december 2018	
Resultatenrekening over 2018	
Grondslagen van het resultaat en waardebepalingen	
Toelichting op de balans per 31 december 2018	
Toelichting op de resultatenrekening over 2018	

Stichting ZON
Ter attentie van de directie en aandeelhouders
Hondsdrif 56
8219 PW LELYSTAD

zondag 10 maart 2019

Geachte directie,

Bijgaand bieden wij u de halfjaarrapportage van uw onderneming aan.

Resultaatbestemming

€

Het boekjaar sluit met een positief resultaat van:
Dit bedrag wordt toegevoegd aan het kapitaal.

34.782

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van uw onderneming samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van deze gegevens en de hierop gebaseerde halfjaarrapportage berust bij de leiding van de onderneming.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig de in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

deADVISEUR.nu

J.G. Heijenk

Bedrijfseconomische vergelijkingen

Resultaatvergelijking

	2018		2017		Mutatie
Omzet	77.136	100%	83.565	100%	-6.429
Kostprijs van de omzet	-	0%	-	0%	-
Bruto marge	77.136	100%	83.565	100%	-6.429
Bedrijfskosten					
Personeelskosten	-	0%	-	0%	-
Huisvestingskosten	13.600	18%	15.941	19%	2.341
Afschrijvingskosten	13.217	17%	13.217	16%	-
Algemene kosten	5.989	8%	7.691	9%	1.702
Totaal bedrijfskosten	32.806	43%	36.849	44%	4.043
Bedrijfsresultaat	44.330	57%	46.716	56%	-2.386
Financiële baten en lasten	-9.548	-12%	-12.415	-15%	-2.867
Buitengewone baten en lasten	-	0%	-	0%	-
	-9.548	-12%	-12.415	-15%	-2.867
Resultaat voor belastingen	34.782	45%	34.301	41%	481
Vennootschapsbelasting	-	0%	-	0%	-
Resultaat na belastingen	34.782	45%	34.301	41%	481

Balansverhoudingen

	31-12-2018		31-12-2017		Mutatie
Vaste activa	458.029	100%	533.385	100%	-75.356
Vlottende activa	1.586	0%	320	0%	1.266
	459.615	100%	533.705	100%	-74.090
Eigen vermogen	162.021	35%	127.239	24%	34.782
Langlopende schulden	271.210	59%	386.807	72%	-115.597
Kortlopende schulden	26.384	6%	19.657	4%	6.727
	459.615	100%	533.703	100%	-74.088

Balans per 31 december 2018

Activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	458.029	533.385
Financiële vaste activa	-	-
Liquide middelen	1.586	320
Totaal	<u>459.615</u>	<u>533.705</u>
Passiva	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Stichtingsvermogen	162.021	127.239
Totaal eigen vermogen	162.021	127.239
Hypothecaire schulden	223.828	256.249
Onderhandse leningen	47.382	130.558
Schulden aan kredietinstellingen	25.310	18.333
Rekening-courant verhoudingen	324	324
Overige schulden	-	-
Overlopende passiva	750	1.000
Totaal	<u>459.615</u>	<u>533.703</u>

Resultatenrekening over 2018

	2018	2017
Omzet	77.136	83.565
Kostprijs van de omzet	-	-
Bruto marge	77.136	83.565
Bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	13.600	15.941
Afschrijvingskosten	13.217	13.217
Algemene kosten	5.989	7.691
Totaal bedrijfskosten	32.806	36.849
Bedrijfsresultaat	44.330	46.716
Financiële baten en lasten	-9.548	-12.415
Buitengewone baten en lasten	-	-
	-9.548	-12.415
Resultaat voor belastingen	34.782	34.301
Vennootschapsbelasting	-	-
Resultaat na belastingen	34.782	34.301

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

Voorzover nodig is op de vorderingen een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

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.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde diensten en prestaties na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend aan de hand van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

31-12-2018 31-12-2017

Activa

Materiële vaste activa

Voor een overzicht van de samenstelling van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlage.

Aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen

Aanschafwaarde	548.039	610.178
cumulatieve afschrijvingen	<u>90.010</u>	<u>76.793</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u><u>458.029</u></u>	<u><u>533.385</u></u>

Boekwaarde

Boekwaarde bij aanvang boekjaar	533.385	546.602
Investerings gedurende het boekjaar	-62.139	-
Desinvesteringen gedurende het boekjaar	-	-
Afschrijvingen	<u>-13.217</u>	<u>-13.217</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u><u>458.029</u></u>	<u><u>533.385</u></u>

Boekwaarde per categorie

Appartementengebouw / woonunits	258.403	328.114
Activiteitenruimte/Stal/Schuur	196.300	200.373
Paarden rijbak	<u>1.700</u>	<u>1.985</u>
	<u><u>458.029</u></u>	<u><u>533.385</u></u>

Liquide middelen

Rekening-courant bank	<u>1.586</u>	<u>320</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u><u>1.586</u></u>	<u><u>320</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	<u>162.021</u>	<u>127.239</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>162.021</u>	<u>127.239</u>
Stichtingsvermogen		
Vermogen bij aanvang boekjaar	127.239	92.938
Resultaat boekjaar	<u>34.782</u>	<u>34.301</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>162.021</u>	<u>127.239</u>
Hypothecaire schulden		
Hypothecaire lening Rabobank	209.307	227.640
Hypothecaire lening 2	<u>14.521</u>	<u>28.609</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>223.828</u>	<u>256.249</u>
Hypothecaire lening Rabobank		
Boekwaarde bij aanvang van boekjaar	235.973	241.564
Opgenomen gelden	-	-
Aflossingen in boekjaar	<u>-18.333</u>	<u>-5.591</u>
	<u>217.640</u>	<u>235.973</u>
Kortlopend deel hypothecaire schuld	<u>-8.333</u>	<u>-8.333</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>209.307</u>	<u>227.640</u>
Hypothecaire lening 2		
Boekwaarde bij aanvang van boekjaar	35.586	42.563
Opgenomen gelden	-	-
Aflossingen in boekjaar	<u>-14.088</u>	<u>-6.977</u>
	<u>21.498</u>	<u>35.586</u>
Kortlopend deel hypothecaire schuld	<u>-6.977</u>	<u>-6.977</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>14.521</u>	<u>28.609</u>
Onderhandse leningen		
Onderhandse lening familie Okma	9.000	-
Onderhandse lening Flevo ZON	9.494	80.085
Onderhandse lening familie Bonda	<u>28.888</u>	<u>50.473</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>47.382</u>	<u>130.558</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Onderhandse lening familie Okma		
Boekwaarde bij aanvang van boekjaar	-	-
Opgenomen gelden	9.000	-
	<u>9.000</u>	<u>-</u>
Kortlopend deel onderhandse lening		
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>9.000</u>	<u>-</u>
Onderhandse lening Flevo ZON		
Boekwaarde bij aanvang van boekjaar	80.085	80.085
Opgenomen gelden	-	-
Aflossingen in boekjaar	-70.591	-
	<u>9.494</u>	<u>80.085</u>
Kortlopend deel onderhandse lening		
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>9.494</u>	<u>80.085</u>
Onderhandse lening familie Bonda		
Boekwaarde bij aanvang van boekjaar	53.496	53.496
Opgenomen gelden	-	-
Aflossingen in boekjaar	-14.608	-
	<u>38.888</u>	<u>53.496</u>
Kortlopend deel onderhandse lening	<u>-10.000</u>	<u>-3.023</u>
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>28.888</u>	<u>50.473</u>
Schulden aan kredietinstellingen		
Kortlopend deel hypothecaire schulden	15.310	15.310
Kortlopend deel onderhandse leningen	10.000	3.023
	<u>25.310</u>	<u>18.333</u>
Kortlopend deel hypothecaire schulden		
Hypothecaire lening Rabobank	8.333	8.333
Hypothecaire lening 2	6.977	6.977
	<u>15.310</u>	<u>15.310</u>
Kortlopend deel onderhandse leningen		
Kortlopend deel onderhandse lening	10.000	3.023
	<u>10.000</u>	<u>3.023</u>
Rekening-courantverhoudingen		
Rekening-courant schuld Wonen Flevo Zon B.V.	324	324
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>324</u>	<u>324</u>
Overlopende passiva		
Borgsom	750	1.000
Boekwaarde per ultimo boekjaar	<u>750</u>	<u>1.000</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	2018	2017
Bruto marge		
Omzet		
Huur zorgboerderij bijgebouwen	33.792	36.609
Huur zorgboerderij appartementen	43.344	46.956
	<u>77.136</u>	<u>83.565</u>
Bedrijfskosten		
Huisvestingskosten		
Pachtkosten	3.600	3.600
Onderhoudskosten	9.000	4.500
Overige huisvestingskosten	1.000	7.841
	<u>13.600</u>	<u>15.941</u>
Afschrijvingskosten		
Appartementengebouw / woonunits	7.572	7.947
Activiteitenruimte/Stal/Schuur	4.073	4.987
Paarden rijbak	285	283
Inventaris	1.287	-
	<u>13.217</u>	<u>13.217</u>
Algemene kosten		
Overige algemene kosten	5.989	7.691
	<u>5.989</u>	<u>7.691</u>
Financiële baten en lasten		
Financiële baten	-	-
Financiële lasten	-9.548	-12.415
	<u>-9.548</u>	<u>-12.415</u>
Financiële lasten		
Bankkosten	205	215
Hypotheekrente	9.343	12.200
	<u>9.548</u>	<u>12.415</u>