



# Jaarrekening 2018

<b>Inhoud</b>	<b>Pagina</b>
Inhoudsopgave	1
Balans per 31 december 2018	2
Winst en verliesrekening	3
Toelichting op algemene zaken en grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de winst en verliesrekening	10
Overige gegevens	12

Locatie: Molensingel 6 | 5371 AW Ravenstein

Secretariaat: Molensingel 1 | 5371 AW Ravenstein

T: 0486-413420 | E: [info@molenravenstein.nl](mailto:info@molenravenstein.nl) | I: [www.molenravenstein.nl](http://www.molenravenstein.nl)

Rabobank Oss IBAN: NL42 RABO 0143 1291 04 | K.v.K. Eindhoven 41084631 | BTWnr.: NL8002.04.670.B01



## Balans

Na resultaatbestemming

Actief	2018		2017	
	debet	credit	debet	credit
<b>Vaste Activa</b>				
Materiële vaste activa	€ 272.214		€ 278.224	
<b>Vlottende Activa</b>				
Vorraden	€ 2.112		€ 2.012	
Vorderingen en overlopende activa			€ 928	
Liquide middelen	€ 99.660		€ 94.584	
Tussenrekeningen	€ -		€ -	
<b>Passief</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Algemene reserve		€ 228.681		€ 234.695
<b>Voorzieningen</b>				
Voorzieningen groot onderhoud		€ 140.000		€ 130.000
<b>Vreemd vermogen</b>				
Overige schulden (lange termijn)				
<u>Overige schulden korte termijn</u>		€ 5.305		€ 11.053
<b>Totaal</b>	€ 373.986	€ 373.986	€ 375.748	€ 375.748



## Winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
<b><u>Netto-omzet</u></b>	€	21.142	€	9.160
Inkoopwaarde v/d omzet	€	2.048	€	1.463
Brutowinst	€	19.094	€	7.697
Overige bedrijfsopbrengsten	€	22.902	€	23.705
Bruto marge	€	41.996	€	31.402
<b><u>Bedrijfslasten</u></b>				
Afschrijvingen	€	6.010	€	6.010
Overige bedrijfskosten	€	42.123	€	31.906
Som der kosten	€	48.133	€	37.916
Bedrijfsresultaat	€	(6.137)	€	(6.514)
Financiële baten	€	48	€	57
Financiële lasten	€	-		
Buitengewone baten	€	75		
Buitengewone lasten			€	209
<b><u>Totaal baten /lasten</u></b>	€	123	€	(152)
<b><u>Nettoresultaat</u></b>	€	(6.014)	€	(6.666)



## Toelichting op algemene zaken

### **Rechtsvorm**

Blijkens de akte d.d. 08-10-1991 verleden voor notaris Mr. J.W. Dericks, is de stichting met beperkte aansprakelijkheid per genoemde datum opgericht.

De onderneming is ingeschreven in het handelsregister van KVK Oost Brabant onder nummer 41084631

### **Doelstelling**

De doelstelling van de stichting wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a. De stichting heeft ten doel de restauratie en het in werking houden en het in het algemeen het behoud van de Ravensteinse stellingmolen Thans genaamd "de Nijverheid" .

### **Bestuurders:**

Voorzitter	Peters	J.H.
Secretaris	Peters	J.H.
Penningmeester	Giesbers	A.G.
Zonder titel	Broek, v.d.	A.W.P.W.
	Beerens	M.J.G.H.



## **Toelichting op algemene zaken**

### **Personeel en beloningsbeleid:**

Gedurende dit boekjaar waren er geen personeelsleden in dienst.  
Er worden geen beloningen verstrekt aan de vrijwilligers.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Activa en verplichtingen 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover 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.

#### **Onverdeeld resultaat**

Conform de richtlijnen voor de jaarrekening staat het resultaat van het boekjaar ter beschikking van het vermogen van de stichting en wordt als zodanig daar aan toegevoegd

#### **Waarderingsgrondslagen**

##### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en de daarmee samenhangende inrichting worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. Op terreinen en de molen wordt niet afgeschreven.

##### **Voorraden**

De voorraden en de hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.



## **Toelichting op de balans per 31 december 2018**

### **Vorderingen, Liquide middelen, Schulden en Overlopende Activa en Passiva**

De vorderingen liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen

#### **Voorzieningen**

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen

#### **Voorziening groot onderhoud**

Voor uitgaven van groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### **Resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermede verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen geleverd zijn c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden 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 onder aftrek van kortingen.

#### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder overige opbrengsten wordt verstaan de ontvangen donaties en subsidies.

#### **Overige bedrijfskosten.**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekkingen hebben.



## Toelichting op de balans per 31 december 2018

<b>Actief</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen (incl. kosten aankoop)	€ 337.188	€ 337.188
Inventaris + inrichting	€ 8.909	€ 8.909
Computers		
Het verloop van de totaal der materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:		
Saldo per 1 januari	€ 278.224	€ 346.097
	€ 278.224	€ 346.097
Afschrijving	€ 6.010	€ 67.873
<b>Balans per 31 december</b>	<b>€ 272.214</b>	<b>€ 278.224</b>
<b>Som der afschrijvingen</b>	<b>€ 73.883</b>	<b>€ 67.873</b>

## Verloop van de boekwaarde 2018

	Aanschaf- datum	Aanschafw. 1-1-2018	Cum. Afs. 1-1-2018	Boekwaarde 1-1-2018	Investerings 2018	Desinv. 2018	Afschrijvingen 2018	Aanschafw. 31-12-2018	Cum. Afs. 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Methode
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<i>Bedrijfsgebouwen en terreinen</i>											
Molen		43.109	-	43.109			-	43.109	-	43.109	0%
Bijgebouw (he)		134.615	57.877	76.738			2.692	134.615	60.569	74.046	2%
Tuinaanleg		2.464	-	2.464			-	2.464	-	2.464	0%
Inrichting bijge		8.909	3.716	5.193			178	8.909	3.894	5.015	2%
Bakhuis		84.000	3.360	80.640			1.680	84.000	5.040	78.960	2%
Interne verbou		73.000	2.920	70.080			1.460	73.000	4.380	68.620	2%
<b>Totaal MVA</b>		<b>346.097</b>	<b>67.873</b>	<b>278.224</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.010</b>	<b>346.097</b>	<b>73.883</b>	<b>272.214</b>	

## Voorraad

Voorraad winkel	€ 2.112	€ 2.012
	<b>€ 2.112</b>	<b>€ 2.012</b>



## Toelichting op de balans per 31 december 2018

### Vorderingen en overlopende activa

Op het bedrag van de vorderingen en overlopende activa is geen voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Onder de vorderingen en overlopende activa zijn geen bedragen begrepen met een looptijd langer dan een jaar.

	31-12-2018	31-12-2017
<b><u>Overige vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Te ontvangen omzetbelasting	€ -	€ 928
	<u>€ -</u>	<u>€ 928</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Kas	€ -	€ -
ABN Amro Money you	€ 38.186	€ 38.145
Rabobank 04 betaalrek	€ 61.283	€ 56.267
Rabobank 80 wisselrek	€ 106	€ 87
Rabobank 29 extra rek	€ 85	€ 85
Kruisposten		
	<u>€ 99.660</u>	<u>€ 94.584</u>

Alle liquide middelen zijn vrij opneembaar





## Toelichting op de balans per 31 december 2018

<u>Passief</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Algemene reserve per 1 januari	€ 155.406	€ 162.072
Reserve onderhoud molen	€ 79.289	€ 79.289
Resultaat boekjaar	€ (6.014)	€ (6.666)
<b>Vermogen stichting</b>	<b>€ 228.681</b>	<b>€ 234.695</b>

Het bestuur heeft in 2018 besloten om de reserve onderhoud molen op te heffen.

### Voorziening groot onderhoud gebouwen:

In 2004 is gestart met het vormen van deze voorziening.

In 2014 is na totstandkoming van een grote restauratie van de molen een nieuw structureel revolverend onderhoudsprogramma opgesteld.

Op basis hiervan wordt jaarlijks € 10.000,00 gedoteerd . aan deze voorziening

Stand per 1 januari 2018	€ 130.000	€ 120.000
Toevoeging	€ 10.000	€ 10.000
Stand per 31 december 2018	€ 140.000	€ 130.000

### Kortlopende schulden

Te betalen belastingen en premies	€ 419	
Crediteuren	€ 400	
Vooruit ontvangen subsidies	€ 4.476	€ 8.953
Overige schulden en overlopende passiva		€ 2.100
Vooruit ontvangen donaties	€ 10	
	<b>€ 5.305</b>	<b>€ 11.053</b>



## Toelichting op Winst en Verliesrekening

<u>Brutomarge</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Huuropbrengst bijgebouw	€ 16.331	
Opbrengst winkerverkopen	€ 3.414	€ 2.439
Overige opbrengsten	€ 1.398	€ 722
<i>af:</i>		
Inkoopwaarde v/d omzet	€ (2.048)	€ (1.463)
Brutowinst	€ 19.094	€ 1.698
Subsidies en Donaties	€ 22.902	€ 23.704
Bruto marge	<u>€ 41.996</u>	<u>€ 25.402</u>
<b><u>Overige bedrijfslasten</u></b>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>Afschrijvingen</u></b>	€ 6.010	€ 6.010
<b><u>Overige bedrijfskosten</u></b>		
Huisvestingskosten	€ 30.458	€ 23.861
Algemene kosten	€ 11.665	€ 8.045
	<u>€ 42.123</u>	<u>€ 31.906</u>
<b><u>Huisvestingskosten</u></b>		
Onderhoud Molen	€ 15.739	€ 11.382
Onderhoud bakhuis	€ 213	€ 575
Onderhoud bijgebouw	€ 4.009	€ 1.469
Onderhoud bovenzaaltje	€ 62	
Gemeentelijke belastingen	€ 435	€ 435
Dotatie voorziening groot onderhoud molen	€ 10.000	€ 10.000
Overige huisvestingskosten		
	<u>€ 30.458</u>	<u>€ 23.861</u>



## Toelichting op Winst en Verliesrekening

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b><u>Algemene kosten</u></b>		
Contributie/abonnementen	€	225
Accountants- en administratiekosten	€ 1.500	€ 1.775
Bedrijfsverzekeringen	€ 1.350	€ 1.486
Bankkosten	€ 203	
Onderhoud Computers		
Overige algemene kosten	€ 8.613	€ 4.559
Gereedschappen		
Aanmaningskosten		
	<u>€ 11.665</u>	<u>€ 8.045</u>
 <b><u>Rente/buitengewone baten</u></b>		
Ontvangen rente	€ 41	
Buitengewone baten	€ 75	€ 18
Afrondingsverschillen omzetbelasting	€ 7	
	<u>€ 123</u>	<u>€ 18</u>



## **Overige gegevens**

### **Accountantsverklaring**

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de Stichting valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek BW2) gestelde grenzen en de stichtingen derhalve, ingevolge artikel lid 6, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van accountantscontrole van de jaarrekening.

### **Statutaire bepalingen omtrent de bestemming van het resultaat**

Het bestuur heeft besloten het resultaat van het boekjaar ten laste van de algemene reserve te brengen.

Ravenstein, 28 oktober 2019

J.H. Peters:

-----

A.G. Giesbers

-----

A.W.P.W. vb/d Broek

-----

M.J.G.H. Beerens:

-----