

**COÖP. AGR. COLLECTIEF MIDDEN-
DELFTLAND U.A.
TE SCHIPLUIDEN**

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2019	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	10

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Coöp. Agr. Collectief Midden-Delftland U.A.
Burgemeester Musquetiersingel 40
2636 GG Schipluiden

Schipluiden, 7 mei 2020

Betreft: Jaarrekening 2019

Geacht bestuur,
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 607.547 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 6.906, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Coöp. Agr. Collectief Midden-Delftland U.A. te Schipluiden bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door het bestuur van de vereniging zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vereniging.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groeten,
2administrateur



M. van Oort

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(1) 598.127	537.484
Liquide middelen	(2) 9.420	44.625
	<u>607.547</u>	<u>582.109</u>
	<u>607.547</u>	<u>582.109</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN	(3) 26.645	19.739
LANGLOPENDE SCHULDEN	(4) 74.500	94.500
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5) 506.402	467.870
	<u>607.547</u>	<u>582.109</u>
	<u>607.547</u>	<u>582.109</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

		2019	2018
		€	€
Netto-omzet	(6)	533.833	522.605
Uitbetalingen	(7)	448.760	432.187
Inkoop derden	(8)	50.991	50.590
		<u>499.751</u>	<u>482.777</u>
Kosten			
Huisvestingskosten	(9)	5.361	2.708
Kantoorkosten	(10)	2.237	1.925
Verkoopkosten	(11)	3.271	1.649
Algemene kosten	(12)	15.782	15.680
		<u>26.651</u>	<u>21.962</u>
Bedrijfsresultaat		<u>7.431</u>	<u>17.866</u>
Financiële baten en lasten	(13)	-99	-120
Vennootschapsbelasting	(14)	-426	-
Resultaat		<u><u>6.906</u></u>	<u><u>17.746</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1. Vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	<u>598.127</u>	<u>537.484</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Jaarvergoeding ANib	531.683	501.909
POP3	<u>66.444</u>	<u>35.575</u>
	<u>598.127</u>	<u>537.484</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>9.420</u>	<u>44.625</u>

PASSIVA

3. ONDERNEMINGSVERMOGEN

Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Algemene reserve vereniging</i>		
Stand per 1 januari	19.739	1.993
Resultaat	6.906	17.746
Stand per 31 december	<u>26.645</u>	<u>19.739</u>

4. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

Lening provincie Zuid-Holland	<u>74.500</u>	<u>94.500</u>
-------------------------------	---------------	---------------

Lening provincie Zuid-Holland

Stand per 1 januari	94.500	114.500
Aflossing	-20.000	-20.000
Langlopend deel per 31 december	<u>74.500</u>	<u>94.500</u>

Dit betreft een renteloze lening.

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.129	17.851
Rekening-courant ANV Vockestaert	23.951	7.388
Nog te betalen ANLB vergoedingen	472.322	442.631
	<u>506.402</u>	<u>467.870</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen ANLB vergoedingen	<u>472.322</u>	<u>442.631</u>
----------------------------------	----------------	----------------

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet provincie Zuid-Holland	531.683	501.909
Overige omzet	2.150	20.696
	<u>533.833</u>	<u>522.605</u>
7. Uitbetalingen		
Uitbetaling Legselvergoeding	94.200	104.840
Nabetaling Legselvergoeding 2018	6.301	-
Uitbetaling ANLb contracten	230.354	269.090
Aanvullende uitkering legsel beheer 2019	10.000	-
Uitbetaling graslandplanning	97.905	52.257
Uitbetaling Plas Dras	10.000	6.000
	<u>448.760</u>	<u>432.187</u>
8. Inkoop derden		
Werk derden	<u>50.991</u>	<u>50.590</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	<u>5.361</u>	<u>2.708</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	<u>2.237</u>	<u>1.925</u>
	<u>2.237</u>	<u>1.925</u>
11. Verkoopkosten		
Representatiekosten	12	79
Drukwerk	2.279	460
Communicatie	980	1.110
	<u>3.271</u>	<u>1.649</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
12. Algemene kosten		
Accountantskosten	3.000	3.000
Administratiekosten	2.032	1.000
Advieskosten	-653	1.115
Verzekeringen	1.532	1.380
Reiskosten	-	101
Contributies en abonnementen	9.871	9.034
Studiekosten	-	50
	<u>15.782</u>	<u>15.680</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-99</u>	<u>-120</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Buitengewoon resultaat		
14. Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting	<u>-426</u>	<u>-</u>

