

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

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	4
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	7
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	9

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Schipluiden, 30 maart 2021

Betreft: Jaarrekening 2020

Geacht bestuur,
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw vereniging opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 638.998 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.407, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Coöp. Agr. Collectief Midden-Delftland U.A. te Schipluiden bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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.



M. van Oort

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(1) 559.194	598.127
Liquide middelen	(2) 79.804	9.420
	<u>638.998</u>	<u>607.547</u>
	<u>638.998</u>	<u>607.547</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN	(3) 29.053	26.645
LANGLOPENDE SCHULDEN	(4) 69.500	74.500
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5) 540.445	506.402
	<u>638.998</u>	<u>607.547</u>
	<u>638.998</u>	<u>607.547</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(6)		542.718		533.833
Uitbetalingen	(7)	478.768		448.760	
Inkoop derden	(8)	32.042		50.991	
			510.810		499.751
Som der bedrijfsopbrengsten			31.908		34.082
Kosten					
Huisvestingskosten	(9)	2.501		5.361	
Kantoorkosten	(10)	253		2.237	
Verkoopkosten	(11)	3.249		3.271	
Algemene kosten	(12)	19.570		15.782	
			25.573		26.651
Bedrijfsresultaat			6.335		7.431
Financiële baten en lasten	(13)		-119		-99
Vennootschapsbelasting	(14)		-3.809		-426
Resultaat			2.407		6.906

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
1. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	2.033	-
Nog te ontvangen bedragen	557.161	598.127
	<u>559.194</u>	<u>598.127</u>
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	<u>2.033</u>	-
<u>Overige vorderingen</u>		
Jaarvergoeding ANIb	531.851	531.683
POP3	25.310	66.444
	<u>557.161</u>	<u>598.127</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>79.804</u>	<u>9.420</u>

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3. ONDERNEMINGSVERMOGEN		
Eigen vermogen	29.053	26.645

		Algemene reserve vereniging
		€
Stand per 1 januari 2020		26.646
Resultaat boekjaar		2.407
Stand per 31 december 2020		29.053

4. LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Leningen o/g		
Lening provincie Zuid-Holland	69.500	74.500

Lening provincie Zuid-Holland

Stand per 1 januari	74.500	94.500
Aflossing	-5.000	-20.000
Langlopend deel per 31 december	69.500	74.500

Dit betreft een renteloze lening.

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.600	10.129
Rekening-courant ANV Vockestaert	35.315	23.951
Belastingen en premies sociale verzekeringen	689	-
Nog te betalen ANLB vergoedingen	496.841	472.322
	540.445	506.402

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet provincie Zuid-Holland	531.851	531.683
Overige omzet	5.720	2.150
Omzet voorschotten/verrekeningen RVO	5.147	-
	<u>542.718</u>	<u>533.833</u>
7. Uitbetalingen		
Uitbetaling Legselvergoeding	97.160	94.200
Nabetaling Legselvergoeding 2018	-	6.301
Uitbetaling ANLb contracten	262.965	230.354
Aanvullende uitkering legsel beheer 2019	-	10.000
Uitbetaling graslandplanning	98.423	97.905
Uitbetaling Plas Dras	10.500	10.000
Uitbetaling ANLB 2020 project van Buuren	9.720	-
	<u>478.768</u>	<u>448.760</u>
8. Inkoop derden		
Werk derden	<u>32.042</u>	<u>50.991</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Doorbelaste huur	<u>2.501</u>	<u>5.361</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	<u>253</u>	<u>2.237</u>
	<u>253</u>	<u>2.237</u>
11. Verkoopkosten		
Representatiekosten	58	12
Drukwerk	2.439	2.279
Communicatie	752	980
	<u>3.249</u>	<u>3.271</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
12. Algemene kosten		
Accountantskosten	6.156	3.000
Administratiekosten	387	2.032
Advieskosten	348	-653
Verzekeringen	1.781	1.532
Contributies en abonnementen	10.898	9.871
	<u>19.570</u>	<u>15.782</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-119</u>	<u>-99</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Buitengewoon resultaat		
14. Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting	<u>-3.809</u>	<u>-426</u>

