

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

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	4
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	7
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	10

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Schipluiden, 31 maart 2022

Betreft: Jaarrekening 2021

Geacht bestuur,
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw vereniging opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 646.184 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 5.610, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Coöp. Agr. Collectief Midden-Delftland U.A. te Schipluiden bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 2021

		31 december 2021	31 december 2020
		€	€
ACTIVA			
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen	(1)	563.348	559.194
Liquide middelen	(2)	82.836	79.804
		<u>646.184</u>	<u>638.998</u>
		<u>646.184</u>	<u>638.998</u>
PASSIVA			
VERMOGEN	(3)	23.442	29.053
LANGLOPENDE SCHULDEN	(4)	64.500	69.500
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)	558.242	540.445
		<u>646.184</u>	<u>638.998</u>
		<u>646.184</u>	<u>638.998</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(6)		532.301		542.718
Uitbetalingen	(7)	471.851		478.768	
Inkoop derden	(8)	41.533		32.042	
			513.384		510.810
Som der bedrijfsopbrengsten			18.917		31.908
Kosten					
Huisvestingskosten	(9)	2.571		2.501	
Kantoorkosten	(10)	741		253	
Verkoopkosten	(11)	4.786		3.249	
Algemene kosten	(12)	14.727		19.570	
			22.825		25.573
Bedrijfsresultaat			-3.908		6.335
Financiële baten en lasten	(13)		-260		-119
Vennootschapsbelasting	(15)		-1.442		-3.809
Resultaat			-5.610		2.407

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.

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

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 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	513	2.033
Belastingen en premies sociale verzekeringen	781	-
Nog te ontvangen bedragen	562.054	557.161
	<u>563.348</u>	<u>559.194</u>
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	<u>513</u>	<u>2.033</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>781</u>	<u>-</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Jaarvergoeding ANIb	535.609	531.851
POP3 subsidies	25.425	25.310
	<u>561.034</u>	<u>557.161</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Verbetering biotoop: Plas/Dras	<u>1.020</u>	<u>-</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>82.836</u>	<u>79.804</u>

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
3. ONDERNEMINGSVERMOGEN		
Vermogen	23.442	29.053

		Algemene reserve vereniging
		€
Stand per 1 januari 2021		29.052
Resultaat boekjaar		-5.610
Stand per 31 december 2021		23.442

4. LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Leningen o/g		
Lening provincie Zuid-Holland	64.500	69.500

Lening provincie Zuid-Holland

Stand per 1 januari	69.500	74.500
Aflossing	-5.000	-5.000
Langlopend deel per 31 december	64.500	69.500

Dit betreft een renteloze lening.

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8.826	7.600
Rekening-courant ANV Vockestaert	35.815	35.315
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	689
Nog te betalen ANLB vergoedingen	479.976	496.841
Overlopende passiva	33.625	-
	558.242	540.445

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Verbetering biotoop: Robuust	10.288	-
Verbetering biotoop: Dijkpolder	17.567	-
Maatwerk advies	5.770	-
	<u>33.625</u>	<u>-</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet provincie Zuid-Holland	531.851	531.851
Overige omzet	450	5.720
Omzet voorschotten/verrekeningen RVO	-	5.147
	<u>532.301</u>	<u>542.718</u>
7. Uitbetalingen		
Uitbetaling Legselvergoeding	-	97.160
Vergoeding Territoria	102.600	-
Uitbetaling ANLb contracten	81.625	262.965
Uitbetaling graslandplanning	-	98.423
Uitbetaling Plas Dras	6.250	10.500
Uitbetaling ANLB 2020 project van Buuren	-	9.720
Vergoeding Beheer	281.376	-
	<u>471.851</u>	<u>478.768</u>
8. Inkoop derden		
Werk derden	<u>41.533</u>	<u>32.042</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Huur gebouwen	<u>2.571</u>	<u>2.501</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	<u>741</u>	<u>253</u>
	<u>741</u>	<u>253</u>
11. Verkoopkosten		
Representatiekosten	2.062	58
Drukwerk	406	2.439
Communicatie	2.318	752
	<u>4.786</u>	<u>3.249</u>

	2021	2020
	€	€
12. Algemene kosten		
Accountantskosten	2.500	6.156
Administratiekosten	1.164	387
Advieskosten	-	348
Verzekeringen	2.309	1.781
Contributies en abonnementen	8.754	10.898
	<u>14.727</u>	<u>19.570</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-260</u>	<u>-119</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
14. Belastingen		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-4.168</u>	<u>6.216</u>
Buitengewoon resultaat		
15. Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting oude jaren	<u>-1.442</u>	<u>-3.809</u>

