

STICHTING GROENNETWERK TE EMST

FINANCIEEL VERSLAG 2020
21 december 2021

INHOUDSOPGAVE**Pagina****FINANCIEEL RAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	8
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	9
3	Kasstroomoverzicht 2020	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	17

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	20
---	------------------------	----

FINANCIEEL RAPPORT

Aan de directie van
Stichting Groennetwerk
Zuster van Rossumweg 4
8166JE Emst

Kenmerk 016070.0
Behandeld door P. Neijmeijer
Datum 21 december 2021

Betreft: Jaarrekening 2020

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw Stichting.

1 OPDRACHT

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Groennetwerk te EMST bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Groennetwerk te Emst samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de directie van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie van de vennootschap. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Nunspeet, 21 december 2021

Boeve Adviesgroep



G. Boeve

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 081135603. De activiteiten van Stichting Groennetwerk bestaan voornamelijk uit het ondersteunen en faciliteren van de handhaving en naleving van de regelgeving met betrekking tot de flora en fauna.

3.2 Investerings

Gedurende het boekjaar is er geïnvesteerd in materiële vaste activa voor € 6.616. Er hebben in deze periode geen desinvesteringen plaatsgevonden.

3.3 Administratie

De administratie bestaat uit een bankboek, dat door uzelf geautomatiseerd werd verwerkt. Vervolgens werd de administratie door ons samengesteld tot een jaarrekening.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 5.708 tegenover € 14.960 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	103.250	100,0	117.671	100,0
Kosten				
Afschrijvingen	2.979	2,9	2.656	2,3
Overige personeelskosten	59.222	57,4	64.727	55,0
Huisvestingskosten	10.079	9,8	10.162	8,6
Machines- en inventariskosten	8.513	8,3	2.089	1,8
Kantoorkosten	1.151	1,1	936	0,8
Verkoopkosten	4.243	4,1	4.869	4,1
Algemene kosten	11.164	10,7	17.117	14,6
	<u>97.351</u>	<u>94,3</u>	<u>102.556</u>	<u>87,2</u>
Financiële baten en lasten	-191	-0,2	-155	-0,1
Resultaat voor belastingen	<u><u>5.708</u></u>	<u><u>5,5</u></u>	<u><u>14.960</u></u>	<u><u>12,7</u></u>

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		341.894		336.186
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		10.234		6.597
Werkkapitaal		<u>331.660</u>		<u>329.589</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	92.384		106.159	
Liquide middelen	<u>301.169</u>		<u>289.899</u>	
		393.553		396.058
Af: kortlopende schulden		61.893		66.469
Werkkapitaal		<u>331.660</u>		<u>329.589</u>

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020
Winst-en-verliesrekening over 2020
Kasstroomoverzicht 2020
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2020
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	10.234	6.597
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)	92.384	106.159
Liquide middelen	(3)	301.169	289.899
		<u>393.553</u>	<u>396.058</u>
		<u>403.787</u>	<u>402.655</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020	2019
		€	€
Netto-omzet	(6,7)	103.250	117.671
Kosten			
Afschrijvingen	(8)	2.979	2.656
Overige personeelskosten	(9)	59.222	64.727
Huisvestingskosten	(10)	10.079	10.162
Machines- en inventariskosten	(11)	8.513	2.089
Kantoorkosten	(12)	1.151	936
Verkoopkosten	(13)	4.243	4.869
Algemene kosten	(14)	11.164	17.117
		<u>97.351</u>	<u>102.556</u>
Bedrijfsresultaat		<u>5.899</u>	<u>15.115</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	-	13
Rentelasten en soortgelijke kosten	(16)	-191	-168
Financiële baten en lasten		<u>-191</u>	<u>-155</u>
Belastingen		-	-
Resultaat		<u><u>5.708</u></u>	<u><u>14.960</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	5.899		15.115	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.979		2.656	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	13.775		-13.544	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-4.576		6.343	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		18.077		10.570
Ontvangen interest	-		13	
Betaalde interest	-191		-168	
		-191		-155
Kasstroom uit operationele activiteiten		17.886		10.415
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-6.616		-
		11.270		10.415
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		289.899		279.484
Mutatie liquide middelen		11.270		10.415
Geldmiddelen per 31 december		301.169		289.899

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 081135603. De activiteiten van Stichting Groennetwerk bestaan voornamelijk uit het ondersteunen en faciliteren van de handhaving en naleving van de regelgeving met betrekking tot de flora en fauna.

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

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

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 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 de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>	
Aanschaffingswaarde	11.679
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.082
	<u>6.597</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	6.616
Afschrijvingen	-2.979
	<u>3.637</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>	
Aanschaffingswaarde	18.295
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.061
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>10.234</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	10,0 - 20,0

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	92.384	106.159

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Liquide middelen

ING Zakelijke Rekening	7.578	3.772
ING Zakelijke Spaarrekening	293.591	286.127
	<u>301.169</u>	<u>289.899</u>

PASSIVA
4. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	336.186	321.226
Resultaatbestemming boekjaar	5.708	14.960
Stand per 31 december	<u>341.894</u>	<u>336.186</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 5.708.

Het eigen vermogen is niet vrij uitkeerbaar. Het vermogen is bestemd ter continuering van (toekomstige) activiteiten van de Stichting en ter ondersteuning van de aan de Stichting gerelateerde organisaties, stichtingen en vrijwilligers.

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.973</u>	<u>7.829</u>
Overige schulden		
Nog uit te keren declaraties	<u>56.420</u>	<u>57.840</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	500	500
Overige schulden	-	300
	<u>500</u>	<u>800</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de Stichting is vanaf 2010 meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van het Steunpunt Tongeren (€ 2.000,- per jaar). De huur bedroeg in 2020 € 3.660,- en wordt jaarlijks geïndexeerd.

In 2013 heeft Stichting Groennetwerk een 25% aandeel gekregen in de koelruimte op Landgoed Staverden. Met Geldersch Landschap, Gemeente Ermelo, Natuurmonumenten en Stichting Groennetwerk is afgesproken voor onbepaalde tijd de kosten en onderhoud van de koeling te delen.

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020
6. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2020 ten opzichte van 2019 met 12,3% gedaald.

	2020	2019
	€	€
7. Netto-omzet		
Omzet wildaanrijding gemeenten	90.106	95.335
Opbrengst grofwild	8.562	11.755
Opbrengst gebruik Steunpunt	4.582	10.581
	<u>103.250</u>	<u>117.671</u>

8. Afschrijvingen
Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>2.979</u>	<u>2.656</u>
------------	--------------	--------------

Overige bedrijfskosten
9. Overige personeelskosten

Kantinekosten	94	784
Werkkleding	1.058	3.710
Vergoeding declaraties vrijwilligers	57.860	59.790
Vergoeding declaraties kilometers	210	443
	<u>59.222</u>	<u>64.727</u>

10. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	3.660	3.583
Gas water licht	3.145	3.306
Schoonmaakkosten	2.971	2.970
Energiekosten koeling Staverden	303	303
	<u>10.079</u>	<u>10.162</u>

11. Machines- en inventariskosten

Reparatie en onderhoud machines en inventaris	1.149	709
Kleine aanschaffingen	5.813	998
Overige exploitatiekosten	1.551	382
	<u>8.513</u>	<u>2.089</u>

	2020	2019
	€	€
12. Kantoorkosten		
Drukwerk	208	-
Telefoon en internet	760	694
Administratiekosten	183	242
	<u>1.151</u>	<u>936</u>
13. Verkoopkosten		
Voorlichtingskosten	4.111	4.351
Relatiegeschenken	132	518
	<u>4.243</u>	<u>4.869</u>
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	751	332
Verzekeringen	2.605	2.450
Kamer van Koophandel	-	8
Opleiding en cursussen	1.333	8.434
Overige algemene kosten	6.475	5.893
	<u>11.164</u>	<u>17.117</u>
15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	-	13
16. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	191	168

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2020		Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2020		Boekwaarde per 1-1-2020		Investering 2020		Des-investering 2020		Afschrijving 2020		Aan-schaffings-waarde per 31-12-2020		Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2020		Boekwaarde per 31-12-2020		Per-centage %
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
inventaris																				
Galaxy IP54	2015	1.039	849	190	-	-	190	-	190	-	-	190	1.039	1.039	-	-	1.039	-	-	20,00
2 Warmtebeeldcamera's	2018	10.640	4.233	6.407	-	-	6.407	-	2.128	-	-	2.128	10.640	6.361	4.279	4.279	6.361	4.279	20,00	
3x sniper warmtebeeldcamera	2020	-	-	-	1.116	-	-	1.116	165	-	-	165	1.116	165	951	951	165	951	20,00	
5 x lahoux spotter	2020	-	-	-	5.500	-	-	5.500	496	-	-	496	5.500	496	5.004	5.004	496	5.004	20,00	
		11.679	5.082	6.597	6.616	-	6.616	2.979	2.979	-	-	2.979	18.295	8.061	10.234	10.234	8.061	10.234		