
Jaarrekening 2022

Stichting "De Kopermolen" Vaals

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Opdrachtbevestiging	4
BESTUURSVERSLAG	5
Bestuursverslag	6
JAAARREKENING	7
Balans	8
Staat van baten en lasten	10
Toelichting op de jaarrekening	11
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	22
Ondertekening	28

Financieel verslag

Stichting "De Kopermolen" Vaals

Opdrachtbevestiging

Stichting "De Kopermolen" Vaals
T.a.v. het bestuur van de stichting
von Clermontplein 11
6291 ATVaals

Betreft: Jaarrekening 2022

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van Stichting "De Kopermolen" Vaals te Vaals.

Opdracht:

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting "De Kopermolen" Vaals te Vaals samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u als opdrachtgever.

Werkzaamheden:

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging: Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek (BW).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Voerendaal, 14 november 2023



Finovion Heerlen B.V.
Hans Vreekamp

Bestuursverslag

Stichting "De Kopermolen" Vaals

Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting "De Kopermolen" Vaals ter inzage.

Jaarrekening

Stichting "De Kopermolen" Vaals

Balans

Balans activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa		
Materiële vaste activa	59.280	41.011
	59.280	41.011
Vlottende activa		
Vorraden	1.300	1.300
Vorderingen	375	5.295
Liquide middelen	56.863	46.233
	58.539	52.828
Activa	117.819	93.839

Balans passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	84.187	64.563
Overige reserves	19.624	0
Onverdeelde winst	-19.624	-0
	84.187	64.563
Vorzieningen	14.102	14.102
Kortlopende schulden	19.531	15.174
Passiva	117.819	93.839

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2022		2021
Omzet	124.007		55.039
Inkoopwaarde van de omzet	31.496		3.917
Brutomarge		92.511	51.122
Personeelskosten	0		1.651
Overige personeelskosten	34.703		1.668
Verkoopkosten	10.828		4.661
Huisvestingskosten	44.250		17.225
Administratie- en advieskosten	3.960		1.849
Kantoorkosten	7.160		4.830
Algemene kosten	4.379		5.883
Afschrijvingen	12.500		6.338
Andere kosten	-45.116		-24.692
Totaal kosten		72.664	19.413
Bedrijfsresultaat		19.847	31.709
Financiële baten en lasten		-223	3
Resultaat na belasting		19.624	31.712

Toelichting op de jaarrekening

Activiteiten

De activiteiten van Stichting "De Kopermolen" Vaals bestaan uit:

- Bijdragen tot het behoud, het openbaar maken en overdragen van het cultureel erfgoed door het volgen van de ontwikkelingen binnen de kunst en cultuur en deze toegankelijk te maken voor een breed publiek.
- Het organiseren van culturele activiteiten

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting "De Kopermolen" Vaals is statutair gevestigd te Vaals en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41077070.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Grondslagen van voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurrantheid van de voorraden.

Grondslagen van vorderingen

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

Grondslagen van 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.

Grondslagen van stichtingsvermogen

Indien Stichting "De Kopermolen" Vaals eigen aandelen inkoop, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan,

totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Grondslagen van voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Latente belastingverplichtingen worden opgenomen voor tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de boekwaarden die in deze jaarrekening gevolgd worden anderzijds. De berekening van de latente belastingverplichtingen geschiedt tegen de belastingtarieven die op het einde van het verslagjaar gelden, of tegen de tarieven die in de komende jaren gelden, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Belastinglatenties worden gewaardeerd op nominale waarde.

De reorganisatievoorziening heeft betrekking op kosten in verband met de reorganisatie van activiteiten en wordt gevormd indien voor de rechtspersoon een feitelijke of juridische verplichting is ontstaan.

De garantievoorziening heeft betrekking op te vergoeden kosten voor producten die zijn verkocht of diensten die zijn verricht, indien voor de rechtspersoon een verplichting is ontstaan wegens het niet voldoen aan de overeengekomen kwaliteiten.

Voor uitgaven voor 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.

Grondslagen van 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 bepaling van het resultaat

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Grondslagen van baten

Algemeen

Netto-omzet omvat de baten 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.

Verkoop van goederen

Baten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van baten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectopbrengsten en projectlasten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectlasten verwerkt als baten en lasten in de staat van baten en lasten naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectlasten in verhouding tot de geschatte totale projectlasten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als baten verwerkt in de staat van baten en lasten tot het bedrag van de gemaakte projectlasten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectlasten worden dan verwerkt in de staat van baten en lasten in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectlasten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen baten en baten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectlasten zijn de direct op het project betrekking hebbende lasten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere lasten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend. Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectlasten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de inkoopwaarde van de baten.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten.

Grondslagen van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Grondslagen van lasten

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

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Grondslagen van financiële baten en lasten

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.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa		
Verbouwing	14.531	18.224
Machines en installaties	3.730	4.126
Inventaris	41.018	18.661
	59.280	41.011

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar			
	Verbouwing	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
Verloop materiële vaste activa				
Beginsaldo				
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	18.461	4.785	47.484	70.730
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-237	-659	-28.824	-29.720
	18.224	4.126	18.660	41.010
Mutaties				
Investeringen	0	660	30.110	30.770
Afschrijvingen	-3.692	-1.056	-7.752	-12.500
	-3.692	-396	22.358	18.270
Eindsaldo				
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	18.461	5.445	77.594	101.500
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.929	-1.715	-36.576	-42.220
	14.532	3.730	41.018	59.280

Vorraden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorraden		
Vorraad cd / lectuur	1.100	1.100
Vorraad diversen	200	200
	1.300	1.300

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Debiteuren	375	0
Vorderingen uit hoofde van belastingen	0	5.295
	375	5.295

Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen uit hoofde van belastingen		
Omzetbelasting	0	5.295
	0	5.295

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Kasmiddelen	1.252	525
Tegoeden op bankrekeningen	55.612	45.643
Overige liquide middelen	0	65
	56.863	46.233

Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kasmiddelen		
Kas	1.252	525
	1.252	525

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Tegoeden op bankrekeningen		
Rabobank 1525.25.041	55.604	27.437
Rabobank 3457.817.383	8	18.206
	55.612	45.643

Overige liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige liquide middelen		
Kunstwerken verkocht	0	65
	0	65

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	84.187	64.563
Overige reserves	19.624	0
Onverdeelde winst	-19.624	-0
	84.187	64.563

Verloop kapitaal stichting of vereniging

	Verslag jaar	
	Stichtingskapitaal	Totaal
Verloop kapitaal stichting of vereniging		
Eindsaldo		
Beginsaldo	64.563	64.563
Toevoegingen	19.624	19.624
	84.187	84.187

Overige reserves

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige reserves		
Overige reserve	19.624	0
	19.624	0

Overige voorzieningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige voorzieningen		
Orgel- en vleugel fonds	14.102	14.102
	14.102	14.102

Het betreft een voorziening die gevormd is voor toekomstige kosten in verband met het orgel en een vleugel

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	8.178	7.474
Belastingen en premies sociale verzekeringen	723	0
Overige schulden	1.431	0
Overlopende passiva	9.200	7.700
	19.531	15.174

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	723	0
	723	0

Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden		
Overige schulden	1.431	0
	1.431	0

Het betreft een bedrag aan TVL welke is terugbetaald in 2023.

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overlopende passiva		
Nog te betalen administratiekosten	1.500	0
Reservering legaat	7.700	7.700
	9.200	7.700

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomst pand

Het betreft een huurovereenkomst van het pand aan het Von Clermontplein met nummer 11 te Vaals. Het pand wordt gehuurd van de Gemeente Vaals. Ingangsdatum van de overeenkomst is 1 mei 2008 en wordt stilzwijgend verlengd. De huidige huurprijs bedraagt € 1.476,73 exclusief omzetbelasting per kwartaal.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Omzet		
Subsidie gemeente	26.119	31.061
Subsidie diversen	5.082	0
Sponsoring bedrijven	1.835	954
Vriendenclub	11.699	20.170
Giften en donaties	31.231	480
Doorberekende kosten	861	0
Omzet	47.181	2.374
	124.007	55.039

Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Omzet		
Omzet drank	12.925	117
Omzet catering	4.205	0
Omzet gebruik gebouw	9.940	0
Omzet gebruik vleugel	340	0
Omzet entree exposities/uitvoeringen	11.003	110
Omzet diversen	8.768	2.073
Opbrengst lectuur	0	74
	47.181	2.374

Inkoopwaarde van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen	1.659	117
Inkopen drank	9.802	23
Inkopen catering	5.514	0
Kosten vleugelpiano	1.305	0
Advertentiekosten ICT	11.266	0
Kosten inhuur marktkramen	1.950	0
Inkopen / diensten verlegd	0	2.285
Voorraadmutatie	0	1.492
	31.496	3.917

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Totaal kosten		
Personeelskosten	0	1.651
Overige personeelskosten	34.703	1.668
Verkoopkosten	10.828	4.661
Huisvestingskosten	44.250	17.225
Administratie- en advieskosten	3.960	1.849
Kantoorkosten	7.160	4.830
Algemene kosten	4.379	5.883
Afschrijvingen	12.500	6.338
Andere kosten	-45.116	-24.692
	72.664	19.413

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	0	1.651
	0	1.651

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Overige personeelskosten		
Uitkoopsommen artiesten	16.209	0
Uitkoopsommen artiesten buitenland	2.545	0
Onbelaste vergoedingen	9.866	1.339
Onbelaste vergoeding artiesten	4.302	0
Kantinekosten (beperkt aftrekbaar)	1.781	329
	34.703	1.668

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	6.442	3.690
Relatiegeschenken	1.658	0
Representatiekosten	2.539	803
Reis- en verblijfkosten	0	16
Overige verkoopkosten	107	152
Giften	83	0
	10.828	4.661

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Huisvestingskosten		
Huur	6.106	6.069
Huur diversen / tent / meubilair	6.540	0
Onderhoud gebouwen	9.214	413
Schoonmaakkosten	346	194
Servicekosten	536	0
Gas, water en elektra	20.298	10.029
OZB, Rioolrecht, Waterschap etc	1.210	520
	44.250	17.225

Administratie- en advieskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Administratie- en advieskosten		
Administratiekosten	2.062	396
Accountantskosten	1.514	1.308
Kosten betalingsverkeer	384	145
	3.960	1.849

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	241	43
Telefoon en internet	2.611	241
Inrichtingskosten/onderhoud inventaris	693	418
Contributies en abonnementen	493	542
Vergunningen en abonnementen	0	55
Kosten automatisering	114	0
Drukwerk en kopieërkosten	3.008	63
Internet	0	3.468
	7.160	4.830

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemene kosten		
Advocaat en juridisch advies	670	0
Verzekeringen	3.056	2.520
Bankkosten	259	185
Betalingsverschillen	56	1.374
Afrondingsverschillen	-827	-1
Algemene kosten	1.068	1.532
Kosten verpakking	97	273
	4.379	5.883

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwing	3.692	237
Machines en installaties	1.056	567
Bedrijfsinventaris	7.752	5.534
	12.500	6.338

Andere kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Andere kosten		
Buitengewone baten	-8.205	-6.425
Bijzondere baten	-36.911	-18.267
	-45.116	-24.692

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	225	-1
	-223	3

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Interestbaten derden	2	2
	2	2

Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente belastingdienst	225	-1
	225	-1

Ondertekening

Plaats:
Datum:

W.H. Winkens - bestuurder

Plaats:
Datum:

A.F.J.G.M. Ooms - secretaris

Plaats:
Datum:

S.H.G. Jongen - Gerards - penningmeester

Plaats: Vaals, 20-11-2023
Datum:



P.J.P.de Graauw - voorzitter

Plaats:
Datum:

R.W.J. Kohnen - bestuurder

Plaats:
Datum:

M.A.J. Wassermann - Prange - communicatie