

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

(na resultaatbestemming)

	31 december 2018	
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b><i>Materiële vaste activa</i></b>	(1)	
Inventaris	13.340	
Vervoermiddelen	1.988	
	<hr/>	15.328
<b>Vlottende activa</b>		
<b><i>Voorraden</i></b>	(2)	
Grond- en hulpstoffen		14.785
<b><i>Vorderingen</i></b>	(3)	
Handelsdebiteuren	18.332	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.589	
	<hr/>	20.921
<b><i>Liquide middelen</i></b>	(4)	7.304
		<hr/>
		<u>58.338</u>

31 december 2018

€ €

**PASSIVA**

**Reserves en fondsen**

(5)

Overige reserves

28.385

**Langlopende schulden**

(6)

Andere obligatieleningen en onderhandse leningen

29.953

58.338

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

	2018	
	€	€
<b>Baten</b>	(7)	301.577
Besteed aan de doelstellingen	(8)	38.141
		<hr/>
		263.436
<b>Lasten</b>		
Inkoopwaarde van de omzet	(9)	98.184
Afschrijvingen	(10)	3.751
Kosten vrijwilligers/bestuur	(11)	5.952
Huisvestingskosten	(12)	48.340
Kosten inventaris	(13)	10.761
Kantoor- en beheerkosten	(14)	19.900
Kosten transportmiddelen	(15)	9.948
In- en verkoopkosten	(16)	67.345
		<hr/>
		264.181
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<hr/>
		-745
Financiële baten en lasten	(17)	-405
Belastingen		-
<b>Resultaat</b>		<hr/>
		-1.150
		<hr/> <hr/>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

**ACTIEF**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	71.741	2.696	74.437
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-57.668	-169	-57.837
	<u>14.073</u>	<u>2.527</u>	<u>16.600</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	2.479	-	2.479
Afschrijvingen	-3.212	-539	-3.751
	<u>-733</u>	<u>-539</u>	<u>-1.272</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	74.220	2.696	76.916
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-60.880	-708	-61.588
	<u>13.340</u>	<u>1.988</u>	<u>15.328</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Voorraden**

	<u>31-12-2018</u>
	€
<b>Grond- en hulpstoffen</b>	
Grond- en hulpstoffen	<u>14.785</u>

**3. Vorderingen**

**Handelsdebiteuren**

Debiteuren	<u>18.332</u>
------------	---------------

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting	<u>2.589</u>
----------------	--------------

**4. Liquide middelen**

Rabobank NL56 RABO 0102 7552 21	4.768
Rabobank NL81 RABO 1097 5008 29	44
ING Bank NL53 INGB 0007 8175 57	470
Kas	2.022
	<u>7.304</u>

## PASSIEF

### 5. Reserves en fondsen

	2018
	€
<b>Overige reserves</b>	
Stand per 1 januari	19.785
Resultaatbestemming boekjaar	-1.150
Foutherstel inbreng recepturenmap in 2016	9.750
Stand per 31 december	<u>28.385</u>

In 2016 is ten onrechte de recepturenmap geactiveerd. De waarde van deze recepturenmap bedroeg bij inbreng € 80.000 en tegenover het activeren van de recepturenmap stond een lening aan één van de bestuursleden. In de jaarrekening 2018 zijn de boekwaarde van de recepturenmap, de afschrijvingen hierop in voorgaande jaren en het saldo van de lening van € 80.000 gecorrigeerd (ook de vergelijkende cijfers zijn aangepast). Het effect van het foutherstel op het vermogen bedraagt € 9.750.

### 6. Langlopende schulden

	31-12-2018
	€
<b>Andere obligatieleningen en onderhandse leningen</b>	
Lening R.J.J. Jansen	17.903
Lening A. Loenis	2.050
Lening P.P.M. van Kekem	10.000
	<u>29.953</u>

	2018
	€
<i>Lening R.J.J. Jansen</i>	
Stand per 1 januari	15.866
Mutaties	2.037
Langlopend deel per 31 december	<u>17.903</u>

Deze lening ad € 15.866 is verstrekt ter financiering van inventaris, transportmiddelen en werkkapitaal. Er zijn geen zekerheden gesteld, noch is er een aflossingsschema overeengekomen. Er wordt geen rente in rekening gebracht.

	<u>2018</u>
	€
<i>Lening A. Loenis</i>	
Stand per 1 januari	<u>2.050</u>

Deze lening ad € 2.050 is verstrekt ter financiering van de inventaris en transportmiddelen. Er zijn geen zekerheden gesteld, noch is er een aflossingsschema overeengekomen. Er wordt geen rente in rekening gebracht.

*Lening P.P.M. van Kekem*

Stand per 1 januari	<u>10.000</u>
---------------------	---------------

Deze lening ad € 10.000 is verstrekt ter financiering van de inventaris en transportmiddelen. Er zijn geen zekerheden gesteld, noch is er een aflossingsschema overeengekomen. Er wordt geen rente in rekening gebracht.

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

***Meerjarige financiële verplichtingen***

*Huurverplichtingen onroerende zaken*

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 36.420 in 2018).

## TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	2018
	€
<b>7. Baten</b>	
Netto-omzet	227.095
Donaties / schenkingen	34.919
Weggegeven producten aan goede doelen	39.563
	<u>301.577</u>
<b>8. Besteed aan de doelstellingen</b>	
Inkopen diverse activiteiten goede doelen	6.028
Weggegeven producten aan goede doelen	20.153
Proeverijen, museumbezoeken en workshops goede doelen	5.710
Kortingsacties goede doelen	6.250
	<u>38.141</u>
<b>9. Inkoopwaarde van de omzet</b>	
Kosten grond- en hulpstoffen productie	<u>98.184</u>
<b>10. Afschrijvingen</b>	
Materiële vaste activa	<u>3.751</u>
<b><i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i></b>	
<b><i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i></b>	
Inventaris	3.212
Vervoermiddelen	539
	<u>3.751</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>	
<b>11. Kosten vrijwilligers/bestuur</b>	
Reis- en verblijfkosten	361
Lunch- en dinerkosten vrijwilligers	5.591
	<u>5.952</u>



	2018
	€
<b>12. Huisvestingskosten</b>	
Huur	36.420
Energie en water	7.347
Onderhoud	2.732
Schoonmaakkosten	2.836
Gemeentelijke lasten	6.529
Verhuur deel pand	-7.524
	<u>48.340</u>
<b>13. Kosten inventaris</b>	
Kleine aanschaffingen	<u>10.761</u>
<b>14. Kantoor- en beheerkosten</b>	
Kantoorbehoeften	1.916
Drukwerk	5.604
Telefoon	1.513
Contributies en abonnementen	756
Verzekering	1.982
Accountantskosten	2.957
Overige kantoorkosten	1.829
	<u>16.557</u>
Niet aftrekbare voorbelasting / correctie belasting voorgaande jaren	3.343
	<u>19.900</u>
<b>15. Kosten transportmiddelen</b>	
Onderhoud, motorrijtuigenbelasting, brandstof	<u>9.948</u>
<b>16. In- en verkoopkosten</b>	
Reclame- en advertentiekosten (inclusief o.a. kosten lightrun en Mossel feesten)	27.738
Representatiekosten	1.519
Weggevers	3.213
Provisies	8.021
Winkel-, verpakkings- en etalagekosten	20.572
Boetes	113
Emballage	151
Overige	6.018
	<u>67.345</u>

	<u>2018</u>
	€
<b>17. Financiële baten en lasten</b>	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-405</u>
<b><i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i></b>	
Rente en kosten bank	<u>405</u>