

Rapport uitgebracht aan:

Mandeligverkeersgebied 2
Hoefplan-Geestmolen terrein
te Alkmaar

Betreft:

Jaarrekening 2022

Datum:

7 april 2023

De leden van het mandelig
verkeersgebied 2 (MV-2)
Hoefplan te Alkmaar

Alkmaar, 7 april 2023

Geachte leden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij aan de hand van de door u verstrekte gegevens en mondelinge mededelingen de jaarrekening over 2022 van uw vereniging samengesteld.

Het resultaat van onze werkzaamheden doen wij u hierbij toekomen.

Wij vertrouwen hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan.

Hoogachtend,
Theo de Winter
administraties en belastingen B.V.

Theo de Winter
penningmeester

MV-2
Alkmaar

INHOUDSOPGAVE

	bladzijde
Algemeen	
▪ Resultaat	4
Jaarrekening	
▪ Balans per 31 december 2022	5
▪ Resultatenrekening over het jaar 2022	7
▪ Toelichtingen bij de balans en de resultatenrekening 2022	8
▪ Specificaties bij de balans per 31 december 2022	9
▪ Specificaties bij de resultatenrekening over 2022	13
Bijlagen	
▪ Overzicht vaste activa en reserves	15

MV-2
Alkmaar

Algemeen

Resultaat

Resultaat over 2022 conform de resultatenrekening op blz 7 E 13,-.

Het resultaat is vooruitlopend op de algemene vergadering toegevoegd aan de algemene reserve.

MV-2
Alkmaar

Balans per 31 december 2022

	2022	2021
Activa		
Materiële vaste activa		
Terrein MV-2 Geestmolen	100.000	100.000
Muren en ramen MV-2	30.000	30.000
Speedgate en deuren MV-2	40.000	40.000
	<hr/>	<hr/>
	170.000	170.000
 Vorderingen		
Bijdrage leden	70	0
Overige vorderingen/vooruitbetaald	273	273
	<hr/>	<hr/>
	343	273
 Liquide middelen		
Spaarrekeningen en deposito's	40.700	40.518
Postbank	365	754
	<hr/>	<hr/>
	41.065	41.272
	 <hr/>	 <hr/>
Totaal activa	<hr/> 211.408 <hr/>	<hr/> 211.545 <hr/>

MV-2
Alkmaar

Balans per 31 december 2022

	2022	2021
Passiva		
Kapitaal		
Kapitaal	170.000	170.000
Algemene reserve	4.189	4.175
	<hr/>	<hr/>
	174.189	174.175
Bestemmingsreserves		
Reserve muren en ramen	9.000	9.000
Reserve speedgate, deuren e.d.	24.700	25.200
Reserve onderhoud	3.250	2.750
	<hr/>	<hr/>
	36.950	36.950
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bijdragen	220	220
Overige kortlopende schulden	49	200
	<hr/>	<hr/>
	269	420
Totaal passiva	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	211.408	211.545

MV-2
Alkmaar

Resultatenrekening over het jaar 2022

	2022	2021
Opbrengsten		
Bijdragen leden	4.320	5.760
	<hr/>	<hr/>
	4.320	5.760
Lasten		
Naar bestemmingsreserves/afschrijvingen	1.000	2.700
	<hr/>	<hr/>
	1.000	2.700
Overige kosten		
Energiekosten	524	533
Onderhoud	188	188
Overige kosten	3.396	1.763
	<hr/>	<hr/>
	4.108	2.484
Overige resultaten		
Rentelasten/bankkosten	-199	-152
Overige resultaten	1.000	0
	<hr/>	<hr/>
	801	-152
Resultaat	<hr/>	<hr/>
	13	424
 Exploitatie resultaat	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	13	424

MV-2
Alkmaar

Toelichtingen bij de balans en de resultatenrekening 2022

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De toegepaste waarderingsgrondslagen gaan uit van de historische kosten. De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

■ Materiële vaste activa

De in het bedrijf aangewende duurzame middelen worden gewaardeerd op aanschafprijs, verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen 2 % per jaar van de aanschafwaarde naar gelang van tijd voor muren en ramen, 5 % voor speedgate en deuren en 10 % voor verlichting.

■ Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde, rekening houdend met incourantheid.

■ Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld staan deze ter vrije beschikking.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Uitgangspunt bij het bepalen van het resultaat is het continuïteitsbeginsel. Daarnaast zijn de baten en lasten, voorzover ze er betrekking op hebben, toegerekend aan het boekjaar, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid.

Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de balans per 31 december 2022

	2022	2021
Activa		
Materiële vaste activa		
Terrein MV-2 Geestmolen		
Terrein MV-2 per 1 januari	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>100.000</u></u>
Muren en ramen MV-2		
Muren en bovenramen 1-1	30.000	30.000
	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>30.000</u></u>
Speedgate en deuren MV-2		
Speedgate en deuren 1-1	40.000	40.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>
Vorderingen		
Bijdrage leden		
Debiteuren	70	0
	<u>70</u>	<u>0</u>
	<u><u>70</u></u>	<u><u>0</u></u>
De vordering op de leden per balansdatum is opgenomen conform de saldijst.		
Overige vorderingen/vooruitbetaald		
Vooruitbetaalde verzekering	273	273
	<u>273</u>	<u>273</u>
	<u><u>273</u></u>	<u><u>273</u></u>
Liquide middelen		

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de balans per 31 december 2022

	2022	2021
Spaarrekeningen en deposito's		
ING Zkl spaarrekening	40.700	40.518
	<hr/>	<hr/>
	<u>40.700</u>	<u>40.518</u>

Het saldo van de bank komt overeen met het laatste dagafschrift in het boekjaar.

Postbank		
ING NL37 0004 2256 44	365	754
	<hr/>	<hr/>
	<u>365</u>	<u>754</u>

Het saldo van de bank komt overeen met het laatste dagafschrift in het boekjaar.

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de balans per 31 december 2022

	2022	2021
Passiva		
Kapitaal		
Kapitaal		
Kapitaal per 1 januari	170.000	170.000
	<hr/>	<hr/>
	170.000	170.000
	<hr/>	<hr/>
Algemene reserve		
Reserves 1 januari	4.176	3.751
Resultaat boekjaar	13	424
	<hr/>	<hr/>
	4.189	4.175
	<hr/>	<hr/>
Bestemmingsreserves		
Reserve muren en ramen		
Reservering muren en ramen	9.000	9.000
	<hr/>	<hr/>
	9.000	9.000
	<hr/>	<hr/>
Reserve speedgate, deuren e.d.		
Reservering speedgate, deuren e.d.	24.700	25.200
	<hr/>	<hr/>
	24.700	25.200
	<hr/>	<hr/>
Reserve onderhoud		
Reservering schilderwerk	3.250	2.750
	<hr/>	<hr/>
	3.250	2.750
	<hr/>	<hr/>
Kortlopende schulden		

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de balans per 31 december 2022

	2022	2021
Vooruitontvangen bijdragen		
Debiteuren vooruitbetaald	220	220
	<hr/>	<hr/>
	220	220
	<hr/>	<hr/>
Overige kortlopende schulden		
Te betalen overige koste	50	200
Afronding rapportage	-1	0
	<hr/>	<hr/>
	49	200
	<hr/>	<hr/>

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de resultatenrekening over 2022

	2022	2021
Opbrengsten		
Bijdragen leden		
Opbrengst servicekosten	4.320	5.760
	<hr/>	<hr/>
	4.320	5.760
	<hr/>	<hr/>
Lasten		
Naar bestemmingsreserves/afschrijvingen		
Afschrijvingskosten muren en ramen	0	600
Afschrijvingskosten speedgate, deuren e.d.	500	1.600
Afschrijvingskosten onderhoud	500	500
	<hr/>	<hr/>
	1.000	2.700
	<hr/>	<hr/>
Overige kosten		
Energiekosten		
Energie	552	540
Energie afrekening vorig jaar	-28	-7
	<hr/>	<hr/>
	524	533
	<hr/>	<hr/>
Onderhoud		
Onderhoud overig	188	188
	<hr/>	<hr/>
	188	188
	<hr/>	<hr/>

MV-2
Alkmaar

Specificaties bij de resultatenrekening over 2022

	2022	2021
Overige kosten		
Onderhoud speedgate	484	461
Extra onderhoud speedgate	2.180	625
Verzekeringen	642	627
Overige algemene kosten	91	50
Afronding rapportage	-1	0
	<u>3.396</u>	<u>1.763</u>
Overige resultaten		
Rentelasten/bankkosten		
Bankkosten	-199	-152
	<u>-199</u>	<u>-152</u>
Overige resultaten		
Vrijval reserve	1.000	0
	<u>1.000</u>	<u>0</u>

MV-2
Alkmaar

-7-

Bijlage:

- Overzicht vaste activa

MV-2
Alkmaar

Overzicht vaste activa en reserves 2022

	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 01-01-2022	Reserves 1-1-2022	toe/-af- name 2022	Reserves 31-12-2022	Afschr. in %
Terrein 2006						
Mandeligverkeers- gebied 2, Geestmolen	100.000	100.000	-	-	-	0,00
Muren en ramen 2006						
Muren en ramen MV-2	30.000	30.000	9.000	-	9.000	2,00
Speedgate en deuren 2006						
Speedgate	32.000	32.000	25.200	500	24.700	5,00
-reserve vrijval				-1.000		
3 deuren	6.000	6.000	2.750	500	3.250	5,00
Verlichting	2.000	2.000	-	-	-	10,00
	40.000	40.000	27.950	0	27.950	
Totaal	170.000	170.000	36.950	0	36.950	