

**Vereniging van Eigenaars Hoefplan V**  
**gevestigd te Alkmaar**  
**Jaarrekening 2024**

Nummer Kamer van Koophandel:	37156693
Datum:	2 juni 2025
Opgesteld door:	B.C. Biersteker

**Inhoudsopgave**

pagina

**Jaarstukken**

*Jaarrekening*

Balans per 31 december 2024	3
Staat van baten en lasten 2024	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

**Balans per 31 december 2024****ACTIEF***(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	1		
Inventaris		<u>18.617</u>	<u>19.838</u>
		18.617	19.838
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		-	328
Overlopende activa		<u>63.754</u>	<u>56.557</u>
		63.754	56.885
<b>Liquide middelen</b>	3	<u>296.544</u>	<u>535.303</u>
		<u><b>378.915</b></u>	<u><b>612.026</b></u>

**Vereniging van Eigenaars Hoefplan V**  
gevestigd te Alkmaar

**PASSIEF**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2024</u>	<u>31 december 2023</u>
<b>Eigen vermogen</b>	4		
Verenigingskapitaal		<u>119.285</u>	<u>116.497</u>
		119.285	116.497
<b>Vorzieningen</b>	5		
Voorziening groot onderhoud		95.481	126.764
Overige voorzieningen		<u>151.727</u>	<u>255.195</u>
		247.208	381.959
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	6		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		3.586	65.082
Overlopende passiva		<u>8.836</u>	<u>48.488</u>
		<u>12.422</u>	<u>113.570</u>
		<u><b>378.915</b></u>	<u><b>612.026</b></u>

Staat van baten en lasten 2024

(in euro's)

	<b>Toelichting</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Baten	7	297.991	294.192
<b>Baten -/- directe lasten</b>		297.991	294.192
Salarissen en sociale lasten	8	61.750	62.405
Afschrijvingskosten	9	4.371	2.018
Overige bedrijfskosten:	10		
Huisvestingskosten		143.405	173.703
Exploitatie- en machinekosten		44.570	39.964
Kantoorkosten		7.514	15.388
Algemene kosten		44.203	58.508
Kosten te treffen voorzieningen		724	408
Andere kosten		-7.967	-68.672
<b>Som der exploitatielasten</b>		298.570	283.722
<b>Exploitatieresultaat</b>		-579	10.470
Overige financiële baten		3.367	2.524
<b>Financiële baten en lasten</b>	11	3.367	2.524
<b>Resultaat</b>		<b>2.788</b>	<b>12.994</b>

## Toelichting op de balans

(in euro's)

### VASTE ACTIVA

#### 1) Materiële vaste activa

	Inventaris
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2023</i>	
Aanschafwaarden	21.856
Afschrijvingen	-2.018
	<b>19.838</b>
<i>Overzicht mutaties 2024</i>	
Stand 31 december 2023	<b>19.838</b>
Investeringen	3.150
Afschrijvingen	-4.371
Stand 31 december 2024	<b>18.617</b>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2024</i>	
Aanschafwaarden	25.006
Afschrijvingen	-6.389
	<b>18.617</b>

### VLOTTENDE ACTIVA

#### 2) Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2024	31-12-2023
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	328
Overlopende activa	63.754	56.557
	<b>63.754</b>	<b>56.885</b>
<i>Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
<b>Vorderingen op handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren (nog te ontvangen)	-	<b>328</b>

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**Overlopende activa**

	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
Overige werknemerspremies	350	1.162
Vooruitbetaalde energiekosten	12.152	15.074
Vooruitbetaalde verzekeringen	51.252	40.321
	<b>63.754</b>	<b>56.557</b>

**3) Liquide middelen**

Rabobank 792	12.626	19.886
ABN Amro 448	4.264	13.836
ABN Amro 487	47.222	123.222
SNS Bank 285	102.349	101.194
Rabobank 668	28.796	175.059
Triodos 341	100.884	100.884
ABN Amro 657	403	1.222
	<b>296.544</b>	<b>535.303</b>

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**PASSIVA**

**4) Eigen vermogen**

<i>Recapitulatie van het eigen vermogen</i>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
Verenigingskapitaal	<b>119.285</b>	<b>116.497</b>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen*

**Verenigingskapitaal**

	Beginkapitaal op 01-01-2024	Opnames minus stortingen 2024	Resultaat over de periode 2024	Eindkapitaal op 31-12-2024
Vereniging van Eigenaars	<b>116.497</b>	<b>-</b>	<b>2.788</b>	<b>119.285</b>

**5) Voorzieningen**

<i>Recapitulatie van de voorzieningen</i>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
Voorziening groot onderhoud	95.481	126.764
Voorziening C.V. installaties	48.649	38.649
Voorziening daken	67.672	62.672
Voorziening liften	-9.007	153.874
Voorziening schilderwerk	44.413	-
	<b>247.208</b>	<b>381.959</b>

*Verloop van de voorzieningen*

<b>Voorziening groot onderhoud</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Stand 1 januari	126.764	126.764
Dotatie voorziening groot onderhoud	120.000	-
Onttrekking voorziening groot onderhoud	-151.283	-
Stand 31 december	<b>95.481</b>	<b>126.764</b>

**Voorziening C.V. installaties**

Stand 1 januari	38.649	38.649
Dotatie voorziening C.V. installaties	10.000	-
Stand 31 december	<b>48.649</b>	<b>38.649</b>



**Toelichting op de balans**

(in euro's)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Voorziening daken</b>		
Stand 1 januari	62.672	62.672
Dotatie voorziening daken	5.000	-
Stand 31 december	<b>67.672</b>	<b>62.672</b>

<b>Voorziening liften</b>		
Stand 1 januari	153.874	153.874
Dotatie voorziening liften	16.000	-
Ottrekking voorziening liften	-178.881	-
Stand 31 december	<b>-9.007</b>	<b>153.874</b>

<b>Voorziening schilderwerk</b>		
Dotatie voorziening schilderwerk	60.000	-
Ottrekking voorziening schilderwerk	-15.587	-
Stand 31 december	<b>44.413</b>	<b>-</b>

**6) Kortlopende schulden en overlopende passiva**

<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.586	65.082
Overlopende passiva	8.836	48.488
	<b>12.422</b>	<b>113.570</b>

*Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva*

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	<b>3.586</b>	<b>65.082</b>
-------------	--------------	---------------

**Overlopende passiva**

Reservering vakantiegeld	1.339	7.216
Afrekening verwarmingskosten	-9.700	28.239
Transitoria credit	14.750	-
Debiteuren (vooruitontvangen)	2.447	13.033
	<b>8.836</b>	<b>48.488</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>7) Baten</b>		
Opbrengst servicekosten	263.412	263.412
Overige opbrengsten	34.579	30.780
	<b>297.991</b>	<b>294.192</b>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
<b>Opbrengst servicekosten</b>		
Servicekosten	<b>263.412</b>	<b>263.412</b>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Opbrengst antenne's	32.289	28.490
Opbrengst overige werkzaamheden	2.290	2.290
	<b>34.579</b>	<b>30.780</b>
<b>8) Salarissen en sociale lasten</b>		
Lonen en salarissen	<b>61.750</b>	<b>62.405</b>
<i>Nadere specificatie van de lonen en salarissen en overige personeelskosten</i>		
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	50.120	109.297
Loonkosten ten laste van voorziening	-	-71.027
Pensioen	1.200	1.200
Ziekteverzuimverzekering	6.979	5.416
Kosten sociale premies werkgever	9.610	26.561
Sociale lasten ten laste van voorziening	-	-9.685
Mutatie vakantiegeld	-7.687	-
Ov.personeelskosten	726	204
Reiskostenvergoeding	850	3.410
Ontvangen ziekengeld	-48	-2.971
	<b>61.750</b>	<b>62.405</b>

**Gemiddeld aantal werknemers**

*Toelichting*

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 1,2 (vorige periode: 2,8).

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>9) Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijving op materiële vaste activa	<b>4.371</b>	<b>2.018</b>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>		
<b>Afschrijving op materiële vaste activa</b>		
Afschrijving inventaris	<b>4.371</b>	<b>2.018</b>
<b>10) Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	143.405	173.703
Exploitatie- en machinekosten	44.570	39.964
Kantoorkosten	7.514	15.388
Algemene kosten	44.203	58.508
Kosten te treffen voorzieningen	724	408
Andere kosten	-7.967	-68.672
	<b>232.449</b>	<b>219.299</b>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
<b>Huisvestingskosten</b>		
Water	45.277	42.230
Elektra	26.111	32.660
Onderhoud onroerend goed	54.705	176.375
Kosten groot onderhoud ten laste van reserve	-	-93.465
Onderhoud Lift	16.803	15.423
Onderhoudscon Hydrofoor	509	480
	<b>143.405</b>	<b>173.703</b>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Opstalverzekering	28.247	25.575
Glasverzekering	4.552	4.310
WA verzekering	4.854	-
Rechtbijstandverzekering	-	4.668
Ongevallen verzekering	46	46
Verzekering container	37	58
Bestuurdersverzekering	2.365	3.709
Brandweervoorzieningen	4.469	1.598
	<b>44.570</b>	<b>39.964</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	406	2.578
KPN telefoon	1.142	1.312
Porti	-	1.062
Computer- en licentiekosten	765	267
Kopieën	1.127	1.314
Contributie/abonnementen	355	611
Kosten betalingsverkeer	3.719	5.744
Diverse kosten	-	2.500
	<b>7.514</b>	<b>15.388</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Vergaderkosten	6.195	3.764
Accountantskosten	5.094	3.630
Administratiekosten	24.584	29.985
Beheerkosten	6.599	16.914
Bankkosten	1.425	-
Afrondingsverschillen	-	-2
Diverse baten	-479	3.599
Kadasterkosten	555	618
Afboeken debiteuren	230	-
	<b>44.203</b>	<b>58.508</b>
<b>Kosten te treffen voorzieningen</b>		
Dotatie voorziening groot onderhoud	120.000	95.500
Dotatie voorziening CV	10.000	8.500
Dotatie voorziening daken	5.000	5.000
Dotatie voorziening liften	16.000	16.000
Dotatie voorziening schilderwerk	60.000	40.000
Groot onderhoud	-210.276	-164.592
	<b>724</b>	<b>408</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Andere kosten</b>		
Gas	124.899	133.188
Elektra tbv verwarmingskosten	11.334	14.203
Kosten TBB	-	5.103
Afrekening verwarming	25.450	19.315
Transportkosten gas	-	5.657
Joulz meetdienst	-	1.410
Reparatie standleidingen	-5.081	-32.337
Overige verwarmingskosten	-	735
Administratieve kosten verwarming	-	1.575
Verwarmingskosten (meteropnames)	17.843	16.731
Verwarmingskosten	-182.412	-234.252
	<b>-7.967</b>	<b>-68.672</b>

**11) Financiële baten en lasten**

Overige financiële baten	3.367	2.524
Per saldo een baat / baat	<b>3.367</b>	<b>2.524</b>

*Nadere specificatie van de financiële baten en lasten*

**Overige financiële baten**

Bankrente ontvangen	<b>3.367</b>	<b>2.524</b>
---------------------	--------------	--------------