

SS2

Jaarrekening
2024

Versie 2024v2 (PG)

ONDERTEKENING JAARREKENING

De wet verplicht de Vereniging van Eigenaars (VvE) om een jaarrekening op te stellen en schrijft ook eisen voor waaraan de jaarrekening moet voldoen. De voornaamste wetsartikelen die van toepassing zijn, vindt u in Burgerlijk Wetboek 2 (rechtspersonen) en in Burgerlijk Wetboek 5 titel 9 (het appartementsrecht). De wet schrijft onder andere voor dat de jaarrekening voor de VvE tenminste bestaat uit een balans, een exploitatierekening en een toelichting.

Het bestuur van de VvE heeft gedurende het boekjaar de mogelijkheid om wekelijks de administratie te controleren en eventuele wijzigingen per e-mail financieel@intrema.nl door te geven. Nadat het boekjaar afgelopen is stelt Intrema de jaarrekening op. Na het gereed komen van deze jaarrekening sturen wij deze digitaal aan het bestuur en de kascommissie toe.

Het gehele digitale archief van het betreffende boekjaar is digitaal beschikbaar gesteld op “**Mijn.intrema.nl**” onder het kopje boekhouding. De kascommissie stelt na controle van de jaarrekening een verslag van haar bevindingen op. De jaarrekening en het verslag van de kascommissie wordt ter goedkeuring aan de vergadering van eigenaars aangeboden. Nadat de vergadering de jaarrekening heeft vastgesteld wordt deze door het bestuur (ingeschreven in de Kamer van Koophandel) ondertekend.

Bestuurders / commissarissen	Handtekening	Opmerking
E.J. Swanborn		
G.J.T. Bloo		
A. van de Weerd		

Gb. nr.	Kolom	Omschrijving	Boekjaar	Boekjaar
	1 2 3 4 5 6 7 8 9	SS2	2023	2024
		BALANS PER 31 DECEMBER		
		ACTIVA (BEZITTINGEN)		
11051		NL45 RABO 0149 5319 23	22.025,16	18.241,63
11052		NL88 RABO 1024 8741 84	50.001,44	82.494,17
13000		Debiteuren	2.818,52	125.833,85
13100		Vooruit betaalde/gefactureerde bedragen	4.302,44	4.414,59
13200		Te ontvangen bedragen		
13300		Te ontvangen rente	492,73	949,61
13400		Te ontvangen verzekeringsgelden		
20000		Kruisposten		
21500		Ontvangsten onderweg		
		- TOTAAL ACTIVA	79.640,29	231.933,85

Gb. nr.	Kolom	Omschrijving	Boekjaar	Boekjaar
	1 2 3 4 5 6 7 8 9	SS2	2023	2024
		BALANS PER 31 DECEMBER		
		PASSIVA (SCHULDEN)		
06000		Exploitatieresultaat vorig boekjaar		
06001	■	1. Reservefonds	81.307,08	227.323,47
16000		Crediteuren	1.908,80	1.688,61
19100		Te betalen facturen		545,00
19200		Te betalen kosten banken	30,26	32,13
19300		Vooruit ontvangen bedragen		
20500		Kosten vervreemder		
21000		Betalingen onderweg		
25000		Nog te coderen posten		
		+ TOTAAL PASSIVA	83.246,14	229.589,21
		- TOTAAL EXPLOITATIERESULTAAT	-3.605,85	2.344,64

Gb.nr.	Kolom									Boekjaar	Boekjaar	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	2023	2024	
	SPECIFICATIE RESERVEFONDS(EN) PER 31 DECEMBER 2024											
	KOLOM 1: 1. Reservefonds											
06001	■									Saldo per 1 januari	83,935.57	81,307.08
	■									Dotaties in boekjaar	26,000.04	26,494.23
	■									Extra dotatie	0.00	162,000.00
	■									Opnamen	-27,284.97	-42,477.84
	■									Resultaat vorig boekjaar	-1,343.56	0.00
	■									Correctie vorig boekjaar	0.00	0.00
	Totaal kolom 1:										81,307.08	227,323.47
	TOTAAL RESERVEFONDS(EN) PER 31 DECEMBER:										81,307.08	227,323.47

Gb. nr.	Kolom	Omschrijving	Werkelijk	Werkelijk	Begroting	Begroting
	1 2 3 4 5 6 7 8 9	SS2	2023	2024	2023	2024
EXPLOITATIEKOSTEN:						
KOSTEN ALGEMEEN						
40000	█	1. Bijdrage (boven) hoofdsplitsing				
41050	█	1. Porti- en kopieerkosten	375,15	442,17	500	400
41100	█	1. Vergaderkosten	87,00		200	200
41130	█	1. Kamer van Koophandel	3,30	28,00	10	10
41140	█	1. Verenigingskosten	11,99	77,00	500	500
41150	█	1. Bestuurskosten	1.625,00	975,00	1.000	1.000
41251	█	1. Opstalverzekering	2.372,14	2.450,60	1.730	2.450
41253	█	1. WA verzekering	443,27	492,30	330	530
41254	█	1. Bestuursaansprakelijkheid	135,49	86,21	190	225
41256	█	1. Rechtsbijstandverzekering	443,69	482,70	350	530
41300	█	1. Beheerovereenkomst	1.765,44	1.871,52	1.700	1.870
41400	█	1. Lidmaatschap VvE Belang				
- Totaal kosten algemeen			7.262,47	6.905,50	6.510	7.715
KOSTEN BANK						
49150	█	1. Bankkosten	377,59	378,63	175	360
- Totaal kosten bank			377,59	378,63	175	360
KOSTEN DAGELIJKS ONDERHOUD						
42100	█	1. Schoonmaak	5.393,30	2.095,70	5.200	5.750
42151	█	1. Onvoorzien (o.a. incidentele kosten)	4.976,64	1.563,69	1.500	2.000
42152	█	1. Sleutels, Naamplaatjes en Cilinders		686,09		
- Totaal kosten dagelijks onderhoud			10.369,94	4.345,48	6.700	7.750
KOSTEN OVEREENKOMSTEN						
43050	█	1. Liftinstallatie	1.553,40	2.537,25	1.600	1.630
43100	█	1. Keuring lift (18 maandelijks)		363,00	300	300
43150	█	1. Telefoon lift (beeindigd)	326,95	167,80		
43200	█	1. Hydrofoor	271,50	288,06	265	290
43275	█	1. Automatische deuropeners				
43280	█	1. Video intercom/deuropener		1.322,91		
43570	█	1. Brandblusapparatuur		344,87	500	500
43580	█	1. Brandmeldinstallatie	2.267,92	2.475,12	2.200	2.475
45100	█	1. Webhosting	200,99	171,66	100	200
- Totaal kosten overeenkomsten			4.620,76	7.670,67	4.965	5.395
KOSTEN NUTSVOORZIENINGEN						
44050	█	1. Elektra	3.874,83	4.072,04	2.900	4.320
44100	█	1. Water	51,42	48,81	75	70
- Totaal kosten nutsvoorzieningen			3.926,25	4.120,85	2.975	4.390
RESERVERING PLANMATIGONDERHOUD						
49001	█	1. Dotatie reservefonds	26.000,04	26.494,23	26.000	26.659
- Totaal reservering planmatigonderhoud			26.000,04	26.494,23	26.000	26.659

Gb. nr.	Kolom									Omschrijving	Werkelijk	Werkelijk	Begroting	Begroting
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	SS2	2023	2024	2023	2024
NIET GEBUDGETTEERDE KOSTEN														
46000	■									1. Door te belasten kosten	41,29	1.663,80		
46100	■									1. Schade verzekering				
46200	■									1. Incassokosten				
46301	■									1. Niet gebudgetteerde kosten	544,57	139,90		
- Totaal kosten niet gebudgetteerd											585,86	1.803,70		
- TOTAAL KOSTEN											53.142,91	51.719,06	47.325	52.269

Gb. nr.	Kolom									Omschrijving	Werkelijk	Werkelijk	Begroting	Begroting
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	SS2	2023	2024	2023	2024
EXPLOITATIEOPBRENGSTEN:														
OPBRENGSTEN														
80000	■									1. Voorschotbijdragen (afronding)				
81001	■									1. Voorschotbijdragen	48.980,88	51.447,06	47.325	52.269
90050	■									1. Rente banken	492,73	949,61		
+ Totaal opbrengsten											49.473,61	52.396,67	47.325	52.269
NIET GEBUDGETTEERDE OPBRENGSTEN														
80030	■									1. Doorbelaste kosten	41,29	1.663,80		
80050	■									1. Uitkeringen verzekering				
80091	■									1. Niet gebudgetteerde opbrengsten	15,00			
90075	■									1. Incasso(vertragings)rente				
90100	■									1. Betalingsverschillen	7,16	3,23		
+ Totaal niet gebudgetteerde opbrengsten											63,45	1.667,03		
+ TOTAAL OPBRENGSTEN											49.537,06	54.063,70	47.325	52.269
+ TOTAAL EXPLOITATIERESULTAAT											-3.605,85	2.344,64		

SPECIFIEKE TOELICHTING OP DE CIJFERS VAN UW VERENIGING

De onderstaande toelichting op de balans en exploitatierekening geeft een toelichting die specifiek op uw vereniging dit jaar van toepassing is. Alleen zaken die toelichting behoeven, bijvoorbeeld onttrekkingen ten laste van het reservefonds of hoge facturen ed., zijn weergegeven. Indien alle posten van één grootboek (Gb.nr.) worden weergegeven, wordt er afgesloten met een sub totaal. De algemene toelichting is hierna weergegeven.

Balans - activa:

Debiteuren

Gb.nr.	Omschrijving
13000	Dit betreft hoofdzakelijk de openstaande termijnen voor de aanvullingsfactuur voor het CLV systeem.

Specificatie opnamen reservefonds:

1. Opnamen reservefonds; Hieronder wordt de specificatie weergegeven:

Gb.nr.	Leverancier	Boekstuk	Datum	Omschrijving	Bedrag
06661	RINKES	IKB/12	20-02-2024	Lekkage kozijnen	648.58
06661	THOMAS BLO	IKB/35	01-07-2024	Schilderwerkzaamheden	900.00
06661		BK1/162	13-09-2024	Deelfactuur schilderwerkzaamheden	6,540.00
06661		BK1/162	13-09-2024	Hoogwerker schilderwerkzaamheden	1,392.63
06661		BK1/170	23-09-2024	Deelfactuur schilderwerkzaamheden	8,720.00
06661		BK1/170	23-09-2024	Hoogwerker schilderwerkzaamheden	1,268.54
06661		BK1/170	23-09-2024	Hoogwerker schilderwerkzaamheden	1,343.58
06661		BK1/176	30-09-2024	Deelfactuur schilderwerk en houtrot	5,537.20
06661		BK1/176	30-09-2024	Hoogwerker schilderwerkzaamheden	1,392.63
06661		BK1/176	30-09-2024	Deelfactuur schilderwerkzaamheden	6,540.00
06661		BK1/186	16-10-2024	Schilderwerk ex schade schilders	7,844.68
06661		BK1/211	26-11-2024	Laatste betaling schilderwerk	350.00
06661		BAL/2	31-12-2024	Opnamen uit het reservefonds	-42,477.84
Subtotaal Gb.nr.:					0.00

Exploitatierekening:

1. Onvoorzien (o.a. incidentele kosten); Hieronder wordt de specificatie weergegeven:

Gb.nr.	Leverancier	Boekstuk	Datum	Omschrijving	Bedrag
42151		BK1/7	19-01-2024	Lampen	154.63
42151	STIHO	IKB/7	22-01-2024	Plafondplaten	151.59
42151	RINKES	IKB/13	20-02-2024	Herstelwerkzaamheden dak	163.35
42151	WEERD_99	IKB/27	17-04-2024	Weghalen bijenkorf	25.00
42151		BK1/81	15-05-2024	Plafondplaat	454.77
42151	PERK	IKB/36	28-05-2024	Controleren voordeur+wijziging tijdslot	83.04
42151	INTREMA	IKB/33	17-06-2024	Kadaster	8.52
42151		BK1/120	08-07-2024	Bijen bestrijding	40.00
42151	THOMAS BLO	IKB/37	20-07-2024	Huur hoogwerker + kitmaterialen	178.70
42151		BK1/180	07-10-2024	Graffiti verwijderaar	29.92
42151		BK1/186	16-10-2024	Deurbuffers voor fietsenhok (Alberti)	22.18

Gb.nr.	Leverancier	Boekstuk	Datum	Omschrijving	Bedrag
42151		BK1/186	16-10-2024	Buitenlamp entree (Bloo)	64.99
42151	HOOVOS	IKB/48	18-10-2024	Controle Noodverlichting	47.19
42151	E.J. SWANB	IKB/55	28-12-2024	Verschillende declaraties	139.81
Subtotaal Gb.nr.:					1,563.69

1. Sleutels, Naamplaatjes en Cilinders; Hieronder wordt de specificatie weergegeven:

Gb.nr.	Leverancier	Boekstuk	Datum	Omschrijving	Bedrag
42152	JONG	IKB/16	27-02-2024	Naambordje	24.38
42152	ISERO	IKB/32	12-06-2024	Cilinder	215.62
42152	JONG	IKB/39	30-07-2024	Naambordje	24.38
42152	ISERO	IKB/40	20-08-2024	Sleutel	38.20
42152	JONG	IKB/44	10-09-2024	Naambordjes	24.38
42152	ISERO	IKB/54	20-12-2024	Cilinders	359.13
Subtotaal Gb.nr.:					686.09

1. Niet gebudgetteerde kosten

Gb.nr.	Omschrijving
46301	Dit betreft hoofdzakelijk de kosten voor de schoonmaakwerkzaamheden over december 2023.

Specificatie exploitatieresultaat:

- Het boekjaar wordt afgesloten met een positief resultaat van € 2,344.64.
- De vergadering kan besluiten dit positieve exploitatieresultaat ten gunste van het reservefonds te brengen dan wel aan de eigenaars te restitueren.

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Om de vergelijking van de cijfers uit de jaarrekening te vereenvoudigen, zijn naast de cijfers van het lopende boekjaar eveneens de cijfers uit het voorgaande boekjaar weergegeven. De opzet van de cijfers in de jaarrekening is identiek aan de opzet van de begroting. Er zijn een vijftal specifieke hoofdgroepen:

- **Activa**; bezittingen van de VvE.
- **Passiva**; schulden van de VvE.
- **Specificatie reservefonds**; het bedrag dat de VvE heeft gereserveerd voor "toekomstig" planmatig onderhoud. Indien uw VvE meerdere verdeelsleutels (kolommen) heeft, dan wordt het reservefonds gespecificeerd per verdeelsleutel (kolom) weergegeven.
- **Exploitatierkening**; de weergave van de werkelijke kosten en de opbrengsten ten opzichte van de begroting.
- **Specificatie exploitatieresultaat**; het verschil tussen werkelijke kosten versus de opbrengsten per verdeelsleutel (kolom).

Balans per 31 december

De balans geeft de vermogenspositie weer van de VvE.

1. Activa (bezittingen)

De activa geven een overzicht van de bezittingen van de VvE. De onderstaande posten worden weergegeven:

1.1. Inventaris/Investerings

Op deze rekening worden inventarisartikelen en/of investeringen geboekt..

1.2. Debiteuren

Vorderingen op debiteuren (veelal op eigenaars) die betrekking hebben op het lopende boekjaar of voorgaande boekjaren. Voor wat betreft de debiteuren-bewaking wordt standaard gehanteerd, gerekend vanaf factuurdatum, circa na 30 dagen een openstaande posten-overzicht, na 45 dagen een herinnering, na 60 dagen een aanmaning en na 75 dagen wordt de vordering (eventueel) in overleg met het bestuur uit handen gegeven aan een incassobureau.

1.3. Vooruit betaalde/gefactureerde bedragen

Facturen die in het lopende boekjaar in de administratie zijn opgenomen maar die geheel of gedeeltelijk betrekking hebben op het volgende boekjaar.

1.4. Te ontvangen bedragen

Vorderingen waar de VvE nog recht op heeft maar die betrekking hebben op het lopende boekjaar of op voorgaande boekjaren.

1.5. Te ontvangen verzekeringsgelden

Vorderingen (uitkeringen) van de verzekering waar de VvE nog recht op heeft, die betrekking hebben op het lopende boekjaar of op voorgaande boekjaren.

1.6. Te ontvangen rente

Rentevoorziening over het lopende boekjaar die in het volgende boekjaar op de bankrekening wordt bijgeschreven.

1.7. Ontvangsten onderweg

Betreft incasso(s) van debiteuren die aan de bank zijn aangeboden ter incassering maar die nog niet op het bankafschrift staan.

1.8. Saldo kas(sen)

Saldo van de (bestuurs) kas(sen) per einde van het boekjaar.

1.9. Saldo bank(en)

Saldo op het laatste bankafschrift van de rekening-courant(en) en/of spaarrekening(en) per einde boekjaar.

2. Passiva (schulden)

De passiva geven een overzicht van de schuldenlast van de VvE. Het eigen vermogen (reservefonds) van de VvE is het verschil tussen de passiva (schulden) en de activa (bezittingen).

2.1. Crediteuren

Openstaande crediteurenfacturen.

2.2. Nog te betalen facturen

Deze post betreft kosten die betrekking hebben op het lopende boekjaar, maar waarvan de facturen in het volgende boekjaar binnenkomen.

2.3. Te betalen bankkosten lopend boekjaar

Bankkosten over de maand december of het 4^e kwartaal en/of eventuele negatieve rente die in januari van het volgende boekjaar door de bankinstelling worden verrekend.

2.4. Kruisposten

Hierin worden alle mutaties van en naar de bankrekeningen of het kasboek geboekt. Bij het opstellen van de jaarrekening is gebleken, dat niet alle afschriften van de spaarrekening(en) of de kasboek(en) zijn ontvangen. Deze zijn bij de VvE (bestuur) opgevraagd. Zodra de stukken ontvangen zijn, zullen ze worden verwerkt zodat

in de volgende jaarrekening de post niet meer zichtbaar is.

2.5. Vraagposten

Hier staan posten op geboekt die (verder) uitgezocht moeten worden.

2.6. Kosten vervreemder

Bij de verkoop van een appartement(srecht) mag Intrema een bedrag in rekening brengen bij de verkoper voor het aanleveren van diverse gegevens aan de notaris. Dit bedrag wordt door de notaris tijdens de overdracht ingehouden bij de verkoper.

2.7. Betalingen onderweg

Betreft betalingen die aan de bank zijn aangeboden ter betaling, maar nog niet op het bankafschrift staan.

2.8. Leningen

Hier staan de leningen geboekt die de vereniging is aangegaan om de investeringen (bv. grootonderhoud) te financieren. Ook de aflossingen worden hier op geboekt zodat op deze post de totaal openstaande schuld te zien is.

2.9. Totale reservefonds

Het totaal van het reservefonds(en) aan het einde van het boekjaar zoals onder punt 3 is gespecificeerd.

2.10. Totaal exploitatieresultaat

Nadat alle opbrengsten en alle kosten met elkaar zijn verrekend, zal er een verschil zijn. Dit verschil (het exploitatieresultaat) kan zowel positief als negatief zijn. In de splitsingsakte is geregeld hoe de VvE met het exploitatieresultaat moet omgaan.

3. Specificatie reservefonds

Het reservefonds geeft het eigen vermogen van de VvE weer. Indien de VvE meerdere verdeelsleutels (kolommen) heeft, zullen de onderstaande posten van het reservefonds ook per verdeelsleutel (kolom) weergegeven zijn:

3.1. Saldo per 1 januari

De stand van het reservefonds zoals weergegeven in de jaarrekening van het voorgaand boekjaar.

3.2. Dotatie volgens begroting

Het bedrag dat volgens de actuele begroting gedoteerd moet worden aan het reservefonds.

3.3. Extra dotaties in het reservefonds

Eventuele extra dotaties die zijn gefactureerd indien de VvE besloten heeft om in het boekjaar een extra storting te doen in het reservefonds.

3.4. Opnamen uit het reservefonds

Dit betreft alle kosten die ten laste zijn gebracht van het reservefonds. Deze kosten worden altijd gespecificeerd in een tabeloverzicht.

3.5. Resultaat voorgaand boekjaar

In de splitsingsakte is vastgelegd hoe omgegaan moet worden met een exploitatieresultaat. De vergadering van eigenaars zal hier een beslissing overnemen.

3.6. Correctie voorgaand boekjaar

Als de jaarrekening is goedgekeurd door de vergadering en er achteraf toch nog een correctie moet worden gemaakt, wordt het bedrag hier weergegeven.

3.7. Totaal reservefonds per 31 december

De stand van het reservefonds, of reservefondsen indien er meerdere verdeelsleutels (kolommen) zijn, per einde van het betreffende boekjaar.

Exploitatierkening per 31 december

De exploitatierkening laat de werkelijke kosten en de opbrengsten zien ten opzichte van de begroting. Indien bepaalde eigenaars of groepen eigenaars al dan niet meebetalen aan bepaalde kosten wordt dit separaat weergegeven. In dat geval wordt daar met de berekening van de voorschotbijdragen ook rekening mee gehouden. Aan welke kosten men al dan niet meebetaalt blijkt uit de splitsingsakte.

4. Exploitatiekosten

Onderstaand treft u een algemene omschrijving aan van de standaard kostenposten die op een begroting kunnen voorkomen.

4.1. Kosten algemeen

In deze groep zijn de algemene administratieve en verenigingskosten opgenomen, zoals portie- en kopieerkosten, vergaderkosten, alle verzekeringen, abonnementen, sociale kosten, Kamer van Koophandel, bestuurskosten en de kosten van de beheerovereenkomst.

4.2. Kosten banken

Alle kosten die een bankinstelling de VvE in rekening brengt.

4.3. Kosten dagelijks onderhoud

Dit zijn kosten om het gebouw of terrein te onderhouden zoals schoonmaak, glasbewassing,

groenonderhoud, etc. Ook de onvoorziene of incidentele kosten om kleine reparaties ed. uit te voeren die niet vallen onder de afgesloten overeenkomsten. Deze kosten worden altijd gespecificeerd in een tabeloverzicht.

4.4. Kosten overeenkomsten

Betreft alle overeenkomsten zoals afgesloten tussen de VvE en de leveranciers. De overeenkomsten hebben veelal betrekking op de technische installaties.

4.5. Kosten NUTS voorzieningen

Alle kosten, ook vastrecht, voor elektra-, water- en gasverbruik. Indien privéverbruik via de bemetering van de VvE loopt, zal verrekening plaatsvinden conform de splitsingsakte dan wel conform besluit van de vergadering van eigenaars.

4.6. Reservering voor planmatig onderhoud

De VvE is wettelijk verplicht een MJOP (MeerJarenOnderhoudsPlan) te hebben. Ter onderbouwing van deze post behoort een gedetailleerd plan met een horizon van ten minste vijf jaar opgesteld te worden waarin alle kosten voor "toekomstig" planmatig onderhoud zijn opgenomen. Indien de VvE meerdere verdeelsleutels (kolommen) heeft, zullen de reservefondsen ook per verdeelsleutel (kolom) weergegeven zijn.

4.7. Leningen en afschrijving

Alle rentekosten die door de VvE betaald zijn aan de leningsverstrekker en de afschrijvingen (zoals opgenomen in de begroting) die de VvE heeft gedaan op de investeringen die de VvE gedaan heeft.

4.8. Niet gebudgetteerde kosten

Dit zijn kosten die niet in de exploitatie begroting zijn opgenomen zoals:

- **Door te belasten kosten;** dit zijn kosten die de VvE heeft voorgeschoten maar één op één worden doorbelast aan een debiteur.
- **Schade verzekering;** dit zijn kosten die zijn geclaimd bij de verzekering van de VvE.
- **Incassokosten;** dit zijn kosten die niet verhaald kunnen worden op een debiteur tijdens een incassoprocedure.
- **Niet gebudgetteerde kosten;** kosten die niet onder de eerdergenoemde groepen vallen. Bij meerdere verdeelsleutels (kolommen) wordt deze post meerdere keren weergegeven.

5. Exploitatieopbrengsten

Betreft een toelichting op de standaard posten, voor zover van toepassing. Eventuele specifieke posten van uw vereniging worden waar nodig toegelicht in de specifieke toelichting op de cijfers van uw vereniging.

5.1. Opgenomen in de begroting

Voorschotbijdragen; het totaalbedrag dat aan voorschotbijdragen (servicekosten) in rekening is gebracht aan de eigenaren.

5.2. Rente

Het totaalbedrag aan rente dat over het saldo op de spaarrekening van de VvE is ontvangen of negatieve rente die is betaald.

5.3. Niet gebudgetteerde opbrengsten

Dit zijn opbrengsten die niet in de exploitatie begroting zijn opgenomen zoals:

- **Doorbelaste kosten;** zie de toelichting onder punt 4.8. "Door te belasten kosten".
- **Uitkering(en) door de verzekering;** uitkering van de onder punt 4.8. genoemde geclaimde kosten. Afhankelijk van de polisvoorwaarden kan er een eigen risico worden ingehouden.
- **Incasso(vertrags)rente;** dit is rente die verhaald is op een debiteur tijdens een incassoprocedure.
- **Betalingsverschillen;** over het algemeen afrondingsverschillen.
- **Niet gebudgetteerde opbrengsten;** opbrengsten die niet onder de eerdergenoemde groepen vallen. Bij meerdere verdeelsleutels (kolommen) wordt deze post meerdere keren weergegeven.

6. Specificatie exploitatiekosten/opbrengsten

Op deze pagina is per verdeelsleutel (kolom) het exploitatieresultaat te zien (alle opbrengsten van een betreffende verdeelsleutel (kolom) minus alle kosten van een betreffende verdeelsleutel (kolom)).

7. Overzicht exploitatieresultaat per eigenaar

Als bijlage bij de jaarrekening treft u ook een overzicht aan waaruit blijkt, gespecificeerd per verdeelsleutel (kolom), wat het exploitatieresultaat per eigenaar is.

8. Overzicht gecombineerde balans en exploitatie rekening

Dit is een overzicht uit de financiële administratie (Accountview) die de basis is voor de gehele jaarrekening.

Huisnr	B	Totaal (in €)	Kolom 1 # = 1410 (in €)	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9
10-A	F	-58,20	-58,20								
10-B	F	-66,51	-66,51								
10-C	F	-99,77	-99,77								
10-D	F	-74,83	-74,83								
10-E	F	-91,46	-91,46								
10-F	P	-58,20	-58,20								
10-G	F	-66,51	-66,51								
10-H	F	-99,77	-99,77								
10-K	F	-74,83	-74,83								
10-L	F	-91,46	-91,46								
12-A	F	-58,20	-58,20								
12-B	F	-66,51	-66,51								
12-C	P	-99,77	-99,77								
12-D	F	-74,83	-74,83								
12-E	P	-91,46	-91,46								
12-F	F	-58,20	-58,20								
12-G	F	-66,51	-66,51								
12-H	F	-99,77	-99,77								
12-K	F	-74,83	-74,83								
12-L	F	-91,46	-91,46								
8-A	F	-58,20	-58,20								
8-B	F	-66,51	-66,51								
8-C	F	-99,77	-99,77								
8-D	P	-74,83	-74,83								

Huisnr	B	Totaal (in €)	Kolom 1 # = 1410 (in €)	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9
8-E	F	-91,46	-91,46								
8-F	F	-58,20	-58,20								
8-G	P	-66,51	-66,51								
8-H	P	-99,77	-99,77								
8-K	F	-74,83	-74,83								
8-L	F	-91,46	-91,46								
Totaal:		-2.344,62	-2.344,62								

Indien het totaalbedrag negatief is, dan ontvangt u dat bedrag terug. Is het totaalbedrag positief, dan dient het bedrag nog betaald te worden.

Datum: 21-01-25
Tijd: 09:45:46

Intrema B.V. Scherpenzeel
Spoorstede II - 2024 - EUR
Gecombineerde balans Periode 0 tot en met 12

Bladzijde: 1

Rekening	Cb Omschrijving	Balans		Verlies & winst	
		Debet	Credit	Debet	Credit
06001	1. Reservefonds		227,323.47		
11051	NL45 RABO 0149 5319 23	18,241.63			
11052	NL88 RABO 1024 8741 84	82,494.17			
13000	Debiteuren	125,833.85			
13100	Vooruit betaalde/gefactureerde bedragen	4,414.59			
13300	Te ontvangen rente	949.61			
16000	Crediteuren		1,688.61		
19100	Te betalen facturen		545.00		
19200	Te betalen kosten banken		32.13		
41050	1. Porti- en kopieerkosten			442.17	
41130	1. Kamer van Koophandel			28.00	
41140	1. Verenigingskosten			77.00	
41150	1. Bestuurskosten			975.00	
41251	1. Opstalverzekering			2,450.60	
41253	1. WA verzekering			492.30	
41254	1. Bestuurdersaansprakelijkheid			86.21	
41256	1. Rechtsbijstandverzekering			482.70	
41300	1. Beheerovereenkomst			1,871.52	
42100	1. Schoonmaak			2,095.70	
42151	✓ 1. Onvoorzien (o.a. incidentele kosten)			1,563.69	
42152	✓ 1. Sleutels, Naamplaatjes en Cilinders			686.09	
43050	1. Liftinstallatie			2,537.25	
43100	1. Keuring lift (18 maandelijks)			363.00	
43150	1. Telefoon lift (beeindigd)			167.80	
43200	1. Hydrofoor			288.06	
43280	1. Video intercom/deuropener			1,322.91	
43570	1. Brandblusapparatuur			344.87	
43580	1. Brandmeldinstallatie			2,475.12	
44050	1. Elektra			4,072.04	
44100	1. Water			48.81	
45100	1. Webhosting			171.66	
46000	1. Door te belasten kosten			1,663.80	
46301	✓ 1. Niet gebudgetteerde kosten			139.90	
49001	1. Dotatie reservefonds			26,494.23	
49150	1. Bankkosten			378.63	
80030	1. Doorbelaste kosten				1,663.80
81001	1. Voorschotbijdragen				51,447.06
90050	1. Rente banken				949.61
90100	1. Betalingsverschillen				3.23
Saldo winst:		231,933.85	229,589.21 2,344.64	51,719.06 2,344.64	54,063.70
		231,933.85	231,933.85	54,063.70	54,063.70