

# **JAARREKENING**

## A. Balans per 31 december 2025

<i>ACTIVA</i>	toe- lichting	31 december 2025		31 december 2024	
		€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	1		319.963		336.162
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen en overlopende activa	2	270.585		293.732	
Liquide middelen	3	139.469		73.985	
			<u>410.054</u>		<u>367.717</u>
			<u>730.017</u>		<u>703.879</u>
 <i>PASSIVA</i>					
<b>Eigen vermogen</b>					
Kapitaal			227.049		215.448
<b>Langlopende schulden</b>					
Hypotheek			300.000		300.000
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste een jaar) en overlopende passiva</b>					
			<u>202.968</u>		<u>188.431</u>
			<u>730.017</u>		<u>703.879</u>

## B. Staat van baten en lasten over 2025

	2025		2024	
<i>toe-</i>	€	€	€	€
<i>lichting</i>				
Omzet		260.977		293.129
Af: inkopen		-77.903		-112.108
<b>BRUTO-MARGE</b>		<u>183.074</u>		<u>181.021</u>
Salarissen	24.332		28.714	
Afschrijving op materiële vaste activa	16.199		25.183	
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Personeelskosten	11.100		18.304	
Huisvestingskosten	128.721		120.597	
Algemene kosten	17.078		15.671	
<b>SOM DER KOSTEN</b>		<u>197.430</u>		<u>208.469</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		-14.356		-27.448
Rentebaten	42.327		45.265	
Rentelasten	16.370-		16.312-	
		25.957		28.953
<b>NETTO RESULTAAT</b>		<u><u>11.601</u></u>		<u><u>1.505</u></u>

## D. Toelichting op de balans

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>(1) Materiële vaste activa</b>				
Gebouwen		288.850		288.850
Verbouwing		26.482		40.048
Invenaris		4.631		7.264
		<u>319.963</u>		<u>336.162</u>

*Het verloop van het totaal der materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:*

Boekwaarde per 1 januari				336.162
Bij: investeringen			-	
Af: desinvesteringen			-	
Af: afschrijvingen			<u>16.199</u>	
				<u>-16.199</u>
Boekwaarde per 31 december				<u>319.963</u>

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>(2) Vorderingen en overlopende activa</b>				
Voorraad		269.713		292.708
Nog te ontvangen		827		1.024
BTW		45		-
		<u>270.585</u>		<u>293.732</u>

**(3) Liquide middelen**

Kas		7.505		10.373
Rabo 0326795553		16.962		12.564
Rabo 1339819139		115.002		51.048
		<u>139.469</u>		<u>73.985</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**(4) Eigen vermogen**

<i>Kapitaal</i>				
Stand per 1 januari		215.448		213.943
Bij: resultaat boekjaar		11.601		1.505
Stand per 31 december		<u>227.049</u>		<u>215.448</u>

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>Langlopende schulden</b>				
Opname hypotheek i.v.m. aankoop bedrijfspand.		<u>300.000</u>		<u>300.000</u>
<b>Kortlopende schulden</b>				
Loonheffing		552		-
BTW		-		2.413
Pensioenpremie		105		-
Kortlopende lening M.L. Nooij		199.909		185.909
Crediteuren		415		109
Netto lonen		1.987		-
		<u>202.968</u>		<u>188.431</u>

#### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Er is een huurovereenkomst met de heer M.L. Nooij. De huur over 2025 is € 94.744,-- per jaar.

Er is ook een huurovereenkomst voor de Nijverheidsstraat te Heerhugowaard van € 22,151 per jaar

## E. Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025		2024	
	€	€	€	€
<b>Opbrengsten</b>				
<i>Verkopen</i>				
Verkopen hoog	<u>260.977</u>	260.977	<u>293.129</u>	293.129
<b>Inkopen</b>				
Inkopen	54.909		122.146	
Voorraad mutaties	<u>22.994</u>		<u>10.038-</u>	
		<u>77.903</u>		<u>112.108</u>
<b>(6) Bruto-marge</b>		<u>183.074</u>		<u>181.021</u>
Bruto winst in %		235		161
<b>Personeelskosten</b>				
Bruto lonen		20.132		23.012
Sociale lasten		3.262		4.807
Pensioenkosten		938		895
		<u>24.332</u>		<u>28.714</u>
<b>(7) Afschrijving op materiële vaste activa</b>				
Gebouwen		-		-
Verbouwing		13.566		13.566
Inventris		2.633		11.617
		<u>16.199</u>		<u>25.183</u>

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>(8) Overige bedrijfskosten</b>		
Personeelskosten	11.100	18.304
Huisvestingskosten	128.721	120.597
Algemene kosten	17.078	15.671
	<u>145.799</u>	<u>136.268</u>
<i>Een nadere specificatie van de hoofdgroepen luidt:</i>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kantine kosten	180	278
Overige personeelskosten	10.920	18.026
	<u>11.100</u>	<u>18.304</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	116.895	112.957
Onderhoud	-	1.899
Energie	5.944	3.271
Belastingen onroerend goed	3.460	382
Overige huisvestingskosten	2.422	2.088
	<u>128.721</u>	<u>120.597</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	444	1.403
Computerkosten etc.	911	363
Kilometervergoedingen	2.346	-
Telefoon	1.093	1.194
Accountantskosten	7.871	7.120
Overige verkoopkosten	252	230
Verzekeringen	4.161	5.361
	<u>17.078</u>	<u>15.671</u>

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
	€	€
<b>(9) Rentebaten</b>		
Schenkeningen	41.500	43.000
Schadeuitkering	-	1.750
Rente banken	<u>827</u>	<u>515</u>
	<u><u>42.327</u></u>	<u><u>45.265</u></u>
<b>(10) Rentelasten</b>		
Rente Hypotheek	14.550	14.550
Bankrente- en kosten	<u>1.820</u>	<u>1.762</u>
	<u><u>16.370</u></u>	<u><u>16.312</u></u>