

**LANGOED BAEST
TE OOST WEST EN MIDDELBEERS**

Jaarrekening 2022

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.376.001		10.255.485	
Cultuur- & Natuurgronden	4.173.852		4.173.852	
Inventaris	1.306.902		1.310.121	
Vervoermiddelen	606		2.542	
		15.857.361		15.742.000
Financiële vaste activa (2)				
Overige financiële vaste activa		1		1
		15.857.362		15.742.001
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Handelsdebiteuren	20.590		11.161	
Omzetbelasting	5.771		869	
Dividendbelasting	34.008		29.369	
Overige vorderingen en overlopende activa	367.442		267.202	
		427.811		308.601
Liquide middelen (4)		1.214.224		1.206.305
		1.642.035		1.514.906
		<u>17.499.397</u>		<u>17.256.907</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen Vermogen		16.511.331		16.261.054
Langlopende schulden (5)				
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	618.577		633.467	
Schulden aan kredietinstellingen	184.381		209.956	
		802.958		843.423
Kortlopende schulden (6)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	25.213		24.702	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	53.464		36.226	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.477		6.022	
Overige schulden en overlopende passiva	98.954		85.480	
		185.108		152.430
		<u>17.499.397</u>		<u>17.256.907</u>

2 GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7,8)		439.945		376.315
Overige bedrijfsopbrengsten	(9)		147.666		86.781
Brutomarge			587.611		463.096
Kosten					
Personeelskosten	(10)	275.000		219.700	
Afschrijvingen	(11)	5.154		9.980	
Overige bedrijfskosten		205.433		181.780	
			485.587		411.460
Bedrijfsresultaat			102.024		51.636
Financiële baten en lasten	(12)		30.121		195.378
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			132.145		247.014
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			132.145		247.014
Buitengewone baten	(13)		118.132		50.174
Resultaat			250.277		297.188

3 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Cultuur- & Natuurgronden	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>					
Aanschaffingswaarde	10.255.485	4.173.852	1.377.792	18.750	15.825.879
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-67.672	-16.208	-83.880
	<u>10.255.485</u>	<u>4.173.852</u>	<u>1.310.120</u>	<u>2.542</u>	<u>15.741.999</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	120.516	-	-	-	120.516
Afschrijvingen	-	-	-3.218	-1.936	-5.154
	<u>120.516</u>	<u>-</u>	<u>-3.218</u>	<u>-1.936</u>	<u>115.362</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>					
Aanschaffingswaarde	10.376.001	4.173.852	1.377.792	18.750	15.946.395
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-70.890	-18.144	-89.034
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>10.376.001</u>	<u>4.173.852</u>	<u>1.306.902</u>	<u>606</u>	<u>15.857.361</u>

In 2017 zijn 21 van de 43 hectare cultuurgrond omgezet naar grond met natuurwaarde, waarbij een transitievergoeding ad € 826.148,- is verkregen van het Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB). Met het GOB is overeengekomen dat in de toekomst alsnog 22 hectare kan worden omgezet van cultuurgrond naar grond met natuurwaarde.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige financiële vaste activa		
Forward Business Parks 2000 NV	1	1

In 2021 zijn de "Certificates en Shares" op naam gezet van Stichting Landgoed Baest.

Bezittingen:

- Certificates - aantal 474 (0,4%)

- Shares - aantal 213 (0,2%)

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	20.590	11.161
	<u>20.590</u>	<u>11.161</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	5.771	869
Dividendbelasting	34.008	29.369
	<u>39.779</u>	<u>30.238</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

Stichting Natuurbegraafplaats Bos van de Heilige Geest	328.770	261.413
Nog te ontvangen subsidie SIM Rood	20.566	5.789
	<u>349.336</u>	<u>267.202</u>

Over de rekening-courantverhouding met Stichting Natuurbegraafplaats Bos van de Heilige Geest wordt een rente berekend van 3%. Omtrent aflossing en gestelde zekerheden is niets nader overeengekomen.

Overlopende activa

Nog te ontvangen huur	11.149	-
Energiekosten	6.406	-
Diversen	551	-
	<u>18.106</u>	<u>-</u>

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	1.214.156	1.196.166
Triodos	-	9.487
Kas	68	652
	<u>1.214.224</u>	<u>1.206.305</u>

PASSIVA

5. Langlopende schulden

Andere obligatieleningen en onderhandse leningen

Onderhandse lening I	500.000	500.000
Onderhandse lening II	118.577	133.467
	<u>618.577</u>	<u>633.467</u>

Er wordt geen rente berekend. Omtrent aflossing en gestelde zekerheden is niets nader overeengekomen.

Schulden aan kredietinstellingen

Lening Restauratiefonds	<u>184.381</u>	<u>209.956</u>
-------------------------	----------------	----------------

	2022	2021
	€	€

Lening Restauratiefonds

Stand per 1 januari	234.657	258.861
Aflossing	-25.063	-24.203
Stand per 31 december	<u>209.594</u>	<u>234.658</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-25.213	-24.702
Langlopend deel per 31 december	<u>184.381</u>	<u>209.956</u>

Door het Restauratiefonds zijn diverse leningen verstrekt, in totaal € 396.362. De rentepercentages variëren tussen de 1% en 2,3%. Aflossing geschiedt volgens annuïteitensysteem.

De aflossing vindt plaats op basis van annuïteit.

De totale maandelijks annuïteit bedraagt: € 2.437,84 per maand

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening Restauratiefonds	<u>25.213</u>	<u>24.702</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>53.464</u>	<u>36.226</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>7.477</u>	<u>6.022</u>
Overige schulden		
Vooruitontvangen subsidie SIM Groen	<u>60.317</u>	<u>42.427</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	11.864	9.366
Accountantskosten	6.450	6.450
Management en advieskosten	10.473	-
Waarborgsommen	9.850	9.850
Vooruitontvangen vergoeding tuin	-	17.387
	<u>38.637</u>	<u>43.053</u>

4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

7. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2022 ten opzichte van 2021 met 16,9% gestegen.

	2022	2021
	€	€
8. Netto-omzet		
Huur woningen	219.193	217.821
Pachten	73.998	64.852
Opbrengsten natuurbegraafplaats	64.522	60.859
Verhuur polovelden	18.308	17.827
Jachtverhuur	3.829	4.927
Opbrengsten exploitatie bos	51.570	3.245
Verhuur Eikehoef	6.245	6.495
Rondleidingen	2.280	289
	<u>439.945</u>	<u>376.315</u>
9. Overige bedrijfsopbrengsten		
Subsidie SIM Groen	47.224	22.687
Subsidie Bos	66.747	58.481
Subsidie SIM Rood	33.695	5.613
	<u>147.666</u>	<u>86.781</u>
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	226.873	172.738
Sociale lasten	39.195	30.728
Overige personeelskosten	8.932	16.234
	<u>275.000</u>	<u>219.700</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	224.375	172.605
Mutatie vakantiedagenverplichting	2.498	133
	<u>226.873</u>	<u>172.738</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>39.195</u>	<u>30.728</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Uitzendkrachten	-	7.085
Vergoeding vrijwilligers	2.472	2.127
Reiskostenvergoedingen	3.903	4.360
Onkostenvergoedingen	817	817
Kantinekosten	1.007	505
Overige personeelskosten	733	1.340
	<u>8.932</u>	<u>16.234</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren 5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 4).

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	2022	2021
	€	€
11. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	5.154	9.980
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	3.218	7.894
Vervoermiddelen	1.936	2.086
	5.154	9.980
<i>Exploitatiekosten</i>		
Onderhoudskosten onroerend goed	56.922	57.566
Onderhoudskosten tuin	78.435	71.568
Kosten SIM Rood	56.159	36.380
Onderhoudskosten bos	36.431	23.899
Kosten SIM Groen	25.736	35.629
Vaste lasten onroerende zaken	7.865	11.963
Gas, water en elektra	14.690	12.164
Overige huisvestingskosten	4.619	7.258
Kosten natuurbegraafplaats	390	1.604
Bijdrage in onderhoudskosten	-187.137	-204.758
	94.110	53.273
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	414	1.623
Onderhoud inventaris	132	497
Telefoon	3.752	4.059
Porti	86	67
Contributies en abonnementen	2.276	3.632
	6.660	9.878
<i>Autokosten</i>		
Autokosten	1.970	734
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	969	17.998
Kosten rondleidingen	398	-
	1.367	17.998
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	9.070	7.575
Administratiekosten	2.364	5.979
Management en advieskosten	72.318	75.296
Verzekeringen	19.074	13.639
Kosten generatie onderzoek	4.175	-
Publicatiebijdrage genealogie	3.296	-
Containerkosten	760	696
Correctie voorheffing BTW	-11.105	-5.425
Overige algemene kosten	1.374	2.137
	101.326	99.897

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	2022	2021
	€	€
12. Financiële baten en lasten		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	30.915	195.796
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	8.941	6.833
Rentelasten en soortgelijke kosten	-9.735	-7.251
	<u>30.121</u>	<u>195.378</u>
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>		
Ontvangen Dividend uit overige financiële vaste activa	<u>30.915</u>	<u>195.796</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente vordering St. Natuurbegraafplaats Bos van de Heilige Geest	8.721	6.833
Rente lening	220	-
	<u>8.941</u>	<u>6.833</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en bankkosten	-5.543	-1.840
Rente leningen NRF	-4.192	-5.411
	<u>-9.735</u>	<u>-7.251</u>
Buitengewoon resultaat		
13. Buitengewone baten		
Nalatenschap	-	50.174
Verkoopopbrengst belang in BV	100.000	-
Ontvangen uitkering	18.132	-
	<u>118.132</u>	<u>50.174</u>