



Gedeelde
Weelde



JAARVERSLAG 2018



Coöperatie Gedeelde Weelde B.A.

Petrus Regoutplein 2

6211 XX Maastricht

www.gedeeldeweelde.nl

info@gedeeldeweelde.nl

KvK 64766985



INLEIDING

Dit is het derde jaarverslag van Coöperatie Gedeelde Weelde. Gedeelde Weelde is opgezet vanuit gedeeld eigenaarschap van consumenten, producenten en ondernemers. Het doel van de coöperatie is om door middel van een winkel voor de dagelijkse boodschappen in Maastricht, met alle betrokkenen en vanuit samenwerking, gezonde en lekkere voeding uit duurzame landbouw en eerlijke economie te organiseren. Gedeelde Weelde biedt op deze manier handelingsperspectief om als coproductent mee verantwoordelijkheid te nemen voor een duurzame, zingevende en mensen verbindende voedsel economie. Ook in 2018 kwamen we weer veel mensen en organisaties tegen die hier enthousiast over raakten en meehielpen bij de realisatie van de winkel.

JAARVERSLAG

Nadat eind 2017 de algemene ledenvergadering had ingestemd met de optie van De Eiffel als locatie voor de Gedeelde Weelde winkel werkten we in 2018 verder toe naar de huurovereenkomst en de bouw van de winkel. We deden dit aan de hand van deze 7 werkgebieden:

- Verdere inhoudelijke en organisatorische ontwikkeling van de coöperatie, o.a. via ledenwerving, gemeenschapsvorming, bijeenkomsten, excursies en communicatie- en promotieactiviteiten;
- Aangaan van contacten en samenwerkingsovereenkomsten met boeren, verwerkers, producenten en leveranciers;
- Uitbreiden van de ondernemersgroep met ondernemersleden die het dagelijks reilen en zeilen van de coöperatie en de winkel op zich nemen;
- Ontwikkelen van het winkelconcept;
- Organiseren van o.a. assortiment, winkelaudiotisering, winkelinventaris en -benodigdheden;
- Selecteren en aanhuren van een geschikte locatie voor de Gedeelde Weelde winkel;
- Bouwen c.q. ontwikkelen en inrichten van de Gedeelde Weelde winkel.

Voorbereiding van de winkel

Op 13 december 2017 heeft de algemene ledenvergadering ingestemd met de commerciële ruimte van circa 400 m2 aan het Petrus Regoutplein 2 in het gerenoveerde Eiffelgebouw in Maastricht als locatie voor de Gedeelde Weelde winkel. Vervolgens hebben we samen met de WOM Belvédère (dochter van de Gemeente Maastricht) gewerkt aan een haalbaar en voor beide partijen overtuigende huurovereenkomst.

Tegelijkertijd hebben we doorgewerkt aan het ondernemingsplan en aan de financiële basis van het bedrijf: Door middel van een campagne in maart lukte het om binnen drie weken nog eens € 10.000 vanuit de ledengemeenschap en bij vrienden van Gedeelde Weelde op te halen. In oktober sloten we leenovereenkomsten af met de Rabobank van € 50.000 en de Provincie Limburg van € 30.000. Met dank aan de WOM Belvédère viel ook de financiering van een deel van de casco-inrichting van de winkelruimte op zijn plek.

Op 9 september heeft Gedeelde Weelde samen met de WOM Belvédère de huurovereenkomst getekend. We vierden dit bijzondere moment met een feestelijke middag voor leden en vrienden van Gedeelde Weelde in onze toekomstige winkelruimte - met debat, theater, muziek en culinaire voorproefjes en drankjes en ontmoeting.

De huur ging in op 1 november. Vanaf dit moment hebben we dag in dag uit gewerkt aan het gereed maken en inrichten van de winkelruimte, het samenstellen van het assortiment, de inrichting van de winkelautomatisering en IOO-en-I andere projecten en klussen. Voor het aannemers- en installatiewerk werkten we met betrokken regionale bedrijven. Het meeste werk – van het voorbereiden van de vloer, tot het leemverven van de muren, tot het bouwen van de koelcel en het magazijn, het schuren, oliën en opzetten van de stellingen en niet in de laatste plaats het vele werk aan de meubels en het vullen van de schappen – werd echter door leden en vrienden van Gedeelde Weelde verzet, tijdens gezellige en leerzame klusweekenden waaraan meestal tien tot dertig personen deelnamen.

Bestaande contacten met producenten werden in 2018 verdiept en concrete samenwerkingsafspraken werden gemaakt. Ook werden nieuwe contacten gelegd, onder andere met de groothandels Biofresh en Udea, met bakkerij Benoît Segonds uit Visé, met de lokale koffiebranderij Blanche Dael, met Imkerij Beelicious uit het Heuvelland en vele andere regionale, landelijke en buitenlandse producenten en leveranciers.

Organisatorische en inhoudelijke ontwikkeling

De coöperatie is in omvang behoorlijk gegroeid in 2018: We startten het jaar met 75 en ronden het af met 116 leden. In de loop van het jaar kwamen er 3 nieuwe ondernemersleden bij; hiermee groeide de groep naar negen ondernemersleden. Er werd steeds meer gewerkt vanuit een werkgroepenstructuur (bouw, inrichting, horeca, communicatie, assortiment, ...), waarin telkens minstens twee ondernemersleden plaatsnamen; geïnteresseerde leden werden uitgenodigd om bij deze groepen aan te sluiten, dit gebeurde in 2018 echter nog relatief beperkt. Het perspectief van de nabije winkelopening en de concrete hulpvragen tijdens de bouwfase maakten wel veel spontaan enthousiasme en creativiteit los. De klusdagen boden ruim gelegenheid om je handen uit de mouwen te steken voor Gedeelde Weelde én om andere leden te ontmoeten.

Naast de klusmomenten heeft Gedeelde Weelde in 2018 onder andere de volgende inhoudelijke activiteiten georganiseerd: Op 8 mei keken we in de Brandweer Centrale met rond zestig belangstellenden naar de documentaire Food Coop van Tom Boothe over de New Yorkse coöperatieve winkel Park Slope Food Coop. In het najaar organiseerde Gedeelde Weelde samen met Docfest en Sphinx Debat Centrum in Lumière Cinéma de filmvertoning Ceres van Janet van den Brand (over jongeren die in boerengezinnen opgroeien) met een aansluitend debat. In de zomer brachten de ondernemersleden een bezoek aan De Wroeter, een netwerkorganisatie in de buurt van Hasselt die bestaat uit een activiteitenboerderij en een maatwerkbedrijf, met werkplekken verspreid over Belgisch Limburg. Begin september bezocht een groep leden Bees Coop en Färm in Brussel om inspiratie en kennis op te doen over inrichting, assortiment en ledenbetrokkenheid en -participatie. Begin december vond in De Ruimte in het Eiffelgebouw een bijeenkomst plaats over het huishoudelijk reglement van Gedeelde Weelde en op 17 december kwamen we in het Infocentrum Belvédère bij elkaar voor een algemene ledenvergadering.

Vanwege het vele werk dat moet worden verzet en de beperkte financiële middelen werken de ondernemersleden conform de meerjarenbegroting grotendeels onbezoldigd en voor een klein deel bezoldigd aan de verdere organisatorische en inhoudelijke ontwikkeling van de coöperatie en alle voorbereidingen voor de opening van de Gedeelde Weelde winkel. Het bezoldigde deel dat de ondernemersleden t/m 2018 hebben verricht wordt gefinancierd vanuit de toegekende subsidie van LEADER Zuid-Limburg en wordt definitief verrekend na opening van de winkel en de afronding van het LEADER-project. Dan wordt ook het overige deel van de te declareren LEADER-subsidie bij de verenigingsreserve bijgeboekt.

Zichtbaarheid

In 2018 hebben de lokale en regionale media meerdere malen nieuws over Gedeelde Weelde gebracht, in print en online media (De Limburger, WijLimburg, Rabobank Magazine, LI nieuws) en op de radio (RTV Maastricht). Met de slogans 'Kopen in je eigen winkel' en 'Put Your Money Where Your Mouth Is' nodigen we tout Maastricht uit om mee te doen. Het lukte ons om het bereik van onze 'eigen' kanalen (website, Facebook en de nieuwsbrief) verder uit te breiden en we konden altijd op enthousiaste reacties rekenen.

Afsluitend

De winkeldeuren van Gedeelde Weelde hebben we in 2018 helaas nog niet kunnen openen. Wél is er na drie jaar dromen, zaaien, kiemen, tekenen, rekenen, afstemmen en voorbereiden concreet zicht op de opening begin 2019. We zijn blij met alle leden die Gedeelde Weelde samen dragen en dankbaar voor het vertrouwen van alle andere betrokken stakeholders en kijken er naar uit om elkaar te ontmoeten tijdens het boodschappen doen in onze eigen winkel.



Christiane Gronenberg, Dominique Sleijpen, Esther Cremers (niet op foto), Luuk Rövekamp, Misjél Lemmens, Peter Adriaens, Robin van Hontem, Vivhar Geijtenbeek & Wim Peumans

Ondernemers- en bestuursleden Coöperatie Gedeelde Weelde

FOTO DOOR MONIEK WEGDAM VOOR RABOBANK DICHTERBIJ MAGAZINE

2018 in beeld

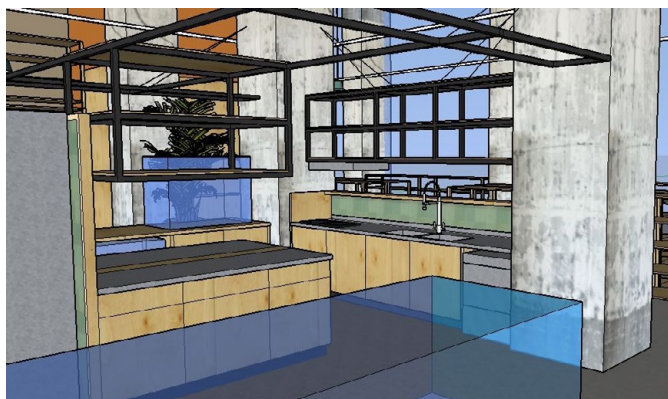


In mei organiseerden we in de Brandweer de vertoning van de documentaire Food Coop. Voorafgaand aan de film schoven enkele leden en vrienden aan voor een gezamenlijk maal.



Het tekenen van de huurovereenkomst en de sleuteloverdracht in september vierden we met debat, theater, muziek en culinaire voorproefjes en drankjes.

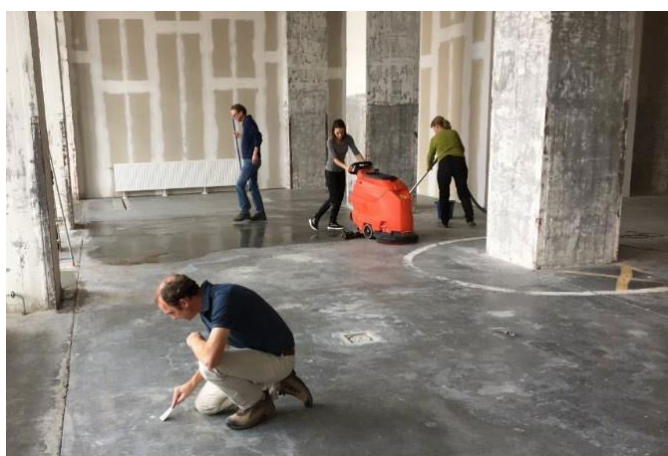
2018 in beeld



In 2018 maakten we ook de winkelinrichting definitief. Hier een rendering van het keukeneiland.



De toekomstige groente-hoek in maagdelijke staat...



De werkzaamheden beginnen!





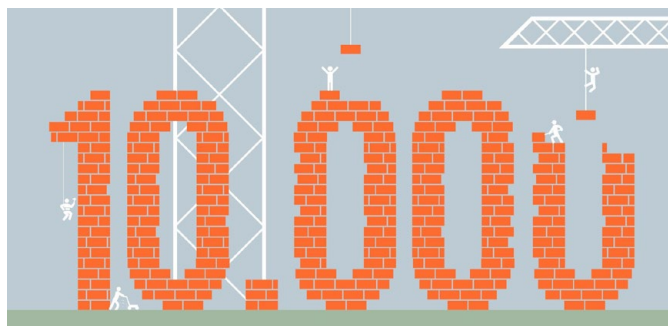
De eerste (tweedehands) koeling arriveert...



... en wordt schoongemaakt.



Samen met de Soepkeet (het bedrijfje van ondernemerslid Esther Cremers) verzorgden we een eerste cateringopdracht.



In maart brachten leden en vrienden nog eens € 10.000 bij elkaar. Één van de mogelijkheden om Gedeelde Weelde financieel te ondersteunen was de strippenkaart met als (eerste) cadeautje een nettasje in Gedeelde Weelde kleur.



De algemene ledenvergadering op 17 december 2018.



Christiane en Wim vertellen over Gedeelde Weelde op de lokale radio.

JAARREKENING 2018



STERK in administratieve dienstverlening

Veldspaatstraat 21
6216 BM Maastricht
T 043-7074041
F 043-7074049
E info@sterkohler.nl
www.sterkohler.nl

BTW-id nr: NL.0018.24.907.B.47
KvK nr : 65257111

IBAN: NL54 RABO 0119 8282 27
BIC : RABO NL 2U

Coöperatie Gedeelde Weelde B.A.
Petrus Regoutplein 2
6211 XX Maastricht

Rapport 2018



STERK in administratieve dienstverlening

Veldspaatstraat 21
6216 BM Maastricht
T 043-7074041
F 043-7074049
E info@sterkohler.nl
www.sterkohler.nl

Coöperatie Gedeelde Weelde B.A.
Petrus Regoutplein 2
6211 XX Maastricht

BTW-id nr: NL.0018.24.907.B.47
KvK nr : 65257111

IBAN: NL54 RABO 0119 8282 27
BIC : RABO NL 2U

JR 2018

Maastricht, 5 februari 2020

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het rapport met betrekking tot uw coöperatie over het boekjaar 2018 samengesteld.

Dit rapport bieden wij u bijgaand, tezamen met het verslag aan.

Het rapport omvat mede de jaarrekening 2018, bestaande uit de balans ultimo 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting op beide.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de door u verstrekte opdracht te hebben voldaan.

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Köhler Administratieve Dienstverlening

G.C.L. Köhler

INHOUDSOPGAVE**I. Verslag**

- Opdracht
- Bespreking van de resultaten

II. Jaarrekening

- Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- Balans per 31 december 2018
- Winst- en verliesrekening over 2018
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2018
- Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening over 2018

Veldspaatstraat 21

6216 BM Maastricht

T 043-7074041

F 043-7074049

E info@sterkohler.nlwww.sterkohler.nl

BTW-id nr: NL.0018.24.907.B.47

KvK nr : 65257111

IBAN: NL54 RABO 0119 8282 27**BIC : RABO NL 2U**

I. VERSLAG

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Coöperatie Gedeelde Weelde B.A. te Maastricht samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een verslag inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de door u aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Maastricht, 5 februari 2020

Köhler Administratieve Dienstverlening

G.C.L. Köhler

Bespreking van de resultaten

	2018		2017		2015-2016	
	€	%	€	%	€	%
Omzet	1.599	100,0%	2.241	100,0%	709	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	420	26,3%	1.539	96,2%	-	0,0%
Brutobedrijfsresultaat	1.179	73,7%	702	3,8%	709	100,0%
Huisvestingskosten	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Verkoopkosten	-	0,0%	1.228	76,8%	596	37,3%
Algemene kosten	4.225	264,2%	1.500	93,8%	916	57,3%
Autokosten	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Afschrijvingen	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	<u>4.225</u>	<u>264,2%</u>	<u>2.728</u>	<u>170,6%</u>	<u>1.512</u>	<u>94,6%</u>
	3.046-	-190,5%	2.026-	-166,9%	803-	5,4%
Financiële kosten & opbrengsten	1.656	0,0%	705	0,0%	265	0,0%
Resultaat vóór belastingen	<u>4.702-</u>	<u>-190,5%</u>	<u>2.731-</u>	<u>-166,9%</u>	<u>1.068-</u>	<u>5,4%</u>

II. JAARREKENING

ACTIVITEITEN

De coöperatie heeft als doel het leveren van producten en verlenen van diensten aan leden en niet-leden vanuit haar uitgangspunten earth care, people care en fair share (zorg voor de aarde, zorg voor elkaar en eerlijk delen). Zij voelt zich verbonden met mensen en initiatieven wereldwijd die ook leven en werken vanuit deze waarden. De coöperatie voorziet in de belangen van haar leden (waaronder de ecologische, sociale en economische belangen) door het gezamenlijk en voor gemeenschappelijke rekening exploiteren van een winkel in voedings- en levensmiddelen in Maastricht. Dit inclusief het sluiten van overeenkomsten met de leden en het verrichten van al wat met het vorenstaande in de meest ruime zin van het woord verband houdt.

VESTIGINGSADRES EN INSCHRIJFNUMMER HANDELSREGISTER

Coöperatie Gedeelde Weelde B.A. is gevestigd te Maastricht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 64766985.

LEDEN

Op 31 december 2018 kende de coöperatie 116 leden waarvan 107 belanghebbende leden en 9 ondernemersleden. De volgende 9 ondernemersleden werkten deels fulltime en deels parttime voor de coöperatie (volgorde alfabetisch op voornaam):

- Christiane Gronenberg
- Dominique Sleijpen
- Esther Cremers
- Luuk Rövekamp
- Misjél Lemmens
- Peter Adriaens
- Robin van Hontem
- Vivhar Geijtenbeek
- Wim Peumans

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

	BALANS PER			
	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel		82.437		1.008
<u>Financiële vaste activa</u>				
Waarborgsommen		15.000		-
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Voorraden</u>				
Goederenvoorraad		182		182
<u>Vorderingen</u>				
Contributie	70		70	
Basisinleg	-		100	
Aanvullende inleg	-		200	
Vooruitbetaalde boodschappen	-		250	
Subsidie LEADER nog te ontvangen	42.295		-	
BTW	13.481		248	
Vooruitbetaalde kosten	3.282		-	
		59.128		868
<u>Liquide middelen</u>		16.181		14.159
		<u>172.928</u>		<u>16.217</u>

31 DECEMBER 2018

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€		€
<u>PASSIVA</u>				
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Verenigingsreserve	8.501-		3.799-	
Subsidie LEADER verenigingsreserve	14.300		-	
Basisinleg	11.601		7.500	
Aanvullende inleg	22.600		1.600	
Schenken	1.396		321	
		41.396		5.622
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>				
Lening o/g leden en vrienden	8.500		3.500	
Lening o/g Rabobank 0050095743	10.934		-	
Lening o/g Rabobank 0050095744	32.811		-	
Lening o/g Provincie Limburg	30.000		-	
		82.245		3.500
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>				
Subsidie LEADER reservering kosten	27.995		-	
Aflossingverplichting	6.255		-	
Crediteuren	1.798		257	
Vooruitbetaalde boodschappen	-		840	
Strippenkaarten	10.400		5.400	
Rente inleggelden en leningen leden en vrienden	1.434		546	
Vooruitontvangen contributie	50		-	
Nog te betalen kosten	1.355		52	
		49.287		7.095
		<u>172.928</u>		<u>16.217</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Omzet		1.599		2.241
Inkoopwaarde van de omzet		420		1.539
Brutobedrijfsresultaat		1.179		702
<u>Bedrijfskosten</u>				
Huisvestingskosten	-		-	
Verkoopkosten	-		1.228	
Algemene kosten	4.225		1.500	
Autokosten	-		-	
Afschrijvingen	-		-	
Som der bedrijfskosten		4.225		2.728
Bedrijfsresultaat		3.046-		2.026-
Financiële kosten & opbrengsten		1.656		705
Resultaat vóór belastingen		4.702-		2.731-

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE
BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
<u>Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel</u>		
Boekwaarde per 1 januari	1.008	-
Aanschaf	81.429	1.008
	<u>82.437</u>	<u>1.008</u>
Afschrijving	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>82.437</u>	<u>1.008</u>
 Boekwaarde per 31 december		
Aanschafwaarde	82.437	1.008
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
	<u>82.437</u>	<u>1.008</u>

De post initiële ontwikkeling en bouw van de winkel betreft de investeringen t.e.m. 31-12-2018. De investeringsbegroting voor de initiële ontwikkeling en bouw van de winkel gaat uit van ca. € 137.000,-, hiervan is t.e.m. 2018 € 82.437,- geïnvesteerd. Deze investeringen worden vanaf de winkelopening in gebruik genomen en afgeschreven. De afschrijvingstermijn van deze investeringen is vooralsnog op 5 jaar begroot en wordt evenals de activastaat in 2019 definitief vastgesteld.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Waarborgsommen

Huur	<u>15.000</u>	<u>-</u>
------	---------------	----------

De post waarborgsommen betreft de vanuit de huurovereenkomst met de WOM Belvédère overeengekomen borg.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

<u>Goederenvoorraad</u>	182	182
--------------------------------	------------	------------

De post goederenvoorraad betreft de waardering van de aanwezige voorraden tegen inkooprijzen.

VORDERINGEN

<u>Contributie</u>	70	70
---------------------------	-----------	-----------

De post contributie betreft nog te ontvangen contributie van leden.

<u>Subsidie LEADER nog te ontvangen</u>	42.295	-
--	---------------	----------

De post subsidie LEADER | nog te ontvangen betreft een toegekende subsidie die, na opening van de winkel en na goedkeuring van de verantwoording over de subsidie, wordt ontvangen.

<u>BTW</u>	13.481	248
-------------------	---------------	------------

De post BTW betreft de nog te verrekenen BTW-saldi.

<u>Vooruitbetaalde kosten</u>	3.282	-
--------------------------------------	--------------	----------

De post vooruitbetaalde kosten betreft de eind december vooruitbetaalde huur en servicekosten voor de maand januari, incl. de huuropslag i.v.m. de investeringsbijdrage van de WOM Belvédère aan de sanitaire voorzieningen en de luchtbehandelingsinstallatie.

LIQUIDE MIDDELEN

Rabobank	13.079	954
Tridosbank	3.102	13.205
	16.181	14.159

De posten Rabobank en Tridosbank betreffen de banksaldi op de twee in gebruik zijnde betaalrekeningen.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Verenigingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	3.799-	1.068-
Resultaat boekjaar	4.702-	2.731-
Stand per 31 december	<u>8.501-</u>	<u>3.799-</u>

De post verenigingsreserve betreft het exploitatieresultaat van de coöperatie over het gecombineerde eerste boekjaar 2015 - 2016 en de boekjaren 2017 en 2018.

Subsidie LEADER | verenigingsreserve

Stand per 1 januari	-	-
Mutatie boekjaar	14.300	-
Stand per 31 december	<u>14.300</u>	<u>-</u>

De post subsidie LEADER | verenigingsreserve betreft het deel van de LEADER-subsidie dat volgens de beschikking is toegekend als bijdrage in de financiering van de materiële vaste activa voor de initiële ontwikkeling en bouw van de winkel.

Basisinleg

Stand per 1 januari	7.500	5.700
Mutatie boekjaar	4.101	1.800
Stand per 31 december	<u>11.601</u>	<u>7.500</u>

De post basisinleg betreft de basisinleg van € 100,- van 116 leden in de coöperatie.

Aanvullende inleg

Stand per 1 januari	1.600	1.200
Mutatie boekjaar	21.000	400
Stand per 31 december	<u>22.600</u>	<u>1.600</u>

De post aanvullende inleg betreft de totale aanvullende inleg van 31 leden in de coöperatie.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Schenkeningen</u>		
Stand per 1 januari	321	361
Mutatie boekjaar	1.075	40-
Stand per 31 december	<u>1.396</u>	<u>321</u>

De post schenkingen betreft t.e.m. 2018 ontvangen schenkingen van leden en vrienden van de coöperatie.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening o/g leden en vrienden

Saldo per 1 januari	3.500	1.500
Verstreking	5.000	2.000
Saldo per 31 december	<u>8.500</u>	<u>3.500</u>

De post lening o/g leden en vrienden bestaan uit de volgende leningen:

<u>Nr</u>	<u>Lening</u>	<u>Looptijd in jaren</u>	<u>Looptijd</u>
1	€ 1.500	3	Van 21-07-2016 t.e.m. 20-07-2019
2	€ 1.000	5	Van 24-07-2017 t.e.m. 23-07-2022
3	€ 1.000	4	Van 26-10-2017 t.e.m. 25-10-2021
4	€ 1.000	3	Van 18-05-2018 t.e.m. 17-05-2021
5	€ 1.000	3	Van 05-06-2018 t.e.m. 04-06-2021
6	€ 3.000	2	Van 11-06-2018 t.e.m. 10-06-2020
	<u>€ 8.500</u>		

De leningen worden aan het einde van de looptijd afgelost. Leners ontvangen een rente van 4% per jaar over het uitstaande bedrag. De rente wordt jaarlijks in de maand december vergoed in de vorm van in de Gedeelde Weelde winkel te besteden waardebonnen vanaf het moment dat de winkel open is. De waardebonnen zijn t.e.m. het einde van het volgende kalenderjaar na uitgifte in te wisselen, na deze periode komen de waardebonnen te vervallen. De waardebonnen zijn niet in te wisselen voor geld. De leningen zijn bestemd voor de financiering van de winkel.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>Lening o/g Rabobank 0050095743</u>		
Saldo per 1 januari	-	-
Verstreking	12.500	-
	12.500	-
Kortlopend deel	1.566-	-
Saldo per 31 december	10.934	-
<u>Lening o/g Rabobank 0050095744</u>		
Saldo per 1 januari	-	-
Verstreking	37.500	-
	37.500	-
Kortlopend deel	4.689-	-
Saldo per 31 december	32.811	-

De post lening o/g Rabobank 0050095743 en de post lening o/g Rabobank 0050095744 betreffen de financiering van de Rabobank. Beide leningen hebben een looptijd van 78 maanden, een rentevast periode voor drie jaar van 4,25% en een aflossingsvrije periode van 6 maanden. De rentebetaling geschiedt per maand achteraf. De aflossing van de leningen geschiedt door betaling van 72 maandelijkse termijnen van respectievelijk € 174,- en € 521,- waarvan de eerste vervallen op 30 april 2019 en de laatste op 31 maart 2025. Voor deze leningen van de Rabobank aan de coöperatie staan vijf ondernemersleden persoonlijk borg voor een bedrag van maximaal € 2.500,- per ondernemerslid. De leningen zijn bestemd voor de financiering van de aankoop van inventaris.

Lening o/g Provincie Limburg

Saldo per 1 januari	-	-
Verstreking	30.000	-
Saldo per 31 december	30.000	-

De post lening o/g Provincie Limburg betreft een geldlening van € 30.000,- met een looptijd van 10 jaar, een gedurende de looptijd vaste rente van 5,04% op jaarbasis en een aflossingsvrije periode van drie jaar. De rentebetaling geschiedt achteraf voor het eerst één jaar na stortingsdatum. De aflossing van de lening geschiedt door betaling van 6 jaarlijkse termijnen van € 4.285,- waarvan de eerste vervalt op 12 november 2022 en de laatste jaartermijn van € 4.290,- op 12 november 2028. De lening is bestemd voor de financiering van de winkel.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Subsidie LEADER reservering kosten</u>	<u>27.995</u>	<u>-</u>

De post subsidie LEADER | reservering kosten betreft het deel van de LEADER-subsidie dat volgens de beschikking is toegekend als bijdrage in de financiering van de uren en reiskosten van de ondernemersleden voor de initiële ontwikkeling en bouw van de winkel. Dit deel wordt verrekend na de afronding van het LEADER-project. Een onderdeel van de subsidiebeschikking is de afspraak dat de ondernemersleden na ontvangst van dit bedrag het bedrag middels leningen in de coöperatie investeren voor de financiering van winkelinventaris en -benodigdheden en dat deze leningen worden afgelost zodra de coöperatie daarvoor voldoende middelen heeft.

Aflossingverplichting

Lening o/g Rabobank 0050095743	1.566	-
Lening o/g Rabobank 0050095744	4.689	-
	<u>6.255</u>	<u>-</u>

De post aflossingsverplichting betreft het totaal aan te betalen aflossingen binnen één jaar na balansdatum.

<u>Crediteuren</u>	<u>1.798</u>	<u>257</u>
---------------------------	---------------------	-------------------

De post crediteuren betreft het saldo van de nog te betalen crediteuren.

<u>Vooruitbetaalde boodschappen</u>	<u>-</u>	<u>840</u>
--	-----------------	-------------------

<u>Strippenkaarten</u>	<u>10.400</u>	<u>5.400</u>
-------------------------------	----------------------	---------------------

De post strippenkaarten betreft door leden en vrienden gekochte Strippenkaarten van € 100,- per kaart als bijdrage aan de financiering van de goederenvoorraad. De Strippenkaarten zijn vanaf de winkelopening twee jaar geldig. Per winkelbezoek kan één strip à € 10,- worden verzilverd.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>Rente inleggelden en leningen leden en vrienden</u>	<u>1.434</u>	<u>546</u>

De post rente inleggelden en leningen leden en vrienden betreft de over 2015 t.e.m. 2018 opgebouwde rentetegoeden van 4% op de basis- en aanvullende inleggen van leden en op de leningen van leden en vrienden. Deze rente wordt vergoed in de vorm van in de Gedeelde Weelde winkel te besteden waardebonnen vanaf het moment dat de winkel open is. De waardebonnen zijn t.e.m. het einde van het volgende kalenderjaar na uitgifte in te wisselen, na deze periode komen de waardebonnen te vervallen. De waardebonnen zijn niet in te wisselen voor geld.

<u>Vooruitontvangen contributie</u>	<u>50</u>	<u>-</u>
--	------------------	-----------------

De post vooruit ontvangen contributie betreft door leden in 2018 overgemaakte contributie voor 2019.

<u>Nog te betalen kosten</u>	<u>1.355</u>	<u>52</u>
-------------------------------------	---------------------	------------------

De post nog te betalen kosten bestaat uit overlopende bankkosten, een reservering van de accountantskosten voor het jaarwerk van 2018 en een declaratie van één van de ondernemersleden i.v.m. het voorschieten van bouwkosten.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De aansprakelijkheid van de leden voor een tekort van de coöperatie is statutair beperkt tot het basisinleggeld.

De winkelruimte aan het Petrus Regoutplein 2, 6211 XX te Maastricht wordt gehuurd van de WOM Belvédère. De ruimte wordt gehuurd als detailhandelsruimte met ondergeschikte horeca. De huurovereenkomst is op 1 november 2018 aangegaan voor de duur van 2 jaar lopende tot en met 31 oktober 2020 en wordt behoudens beëindiging door opzegging door huurder voortgezet voor een aansluitende periode van 3 jaar en vervolgens behoudens beëindiging door opzegging door huurder of verhuurder voor aansluitende perioden van telkens 5 jaar.

De huurprijs bedraagt op de ingangsdatum op jaarbasis € 49.750 exclusief BTW en wordt jaarlijks per 1 november voor het eerst met ingang van 1 november 2019 geïndexeerd. Voor de eerste drie huurjaren is een ingroei huur overeengekomen omdat het Sphinxkwartier inclusief de openbare voorzieningen van en naar de locatie nog tot ontwikkeling gebracht moet worden. De ingroei huur is gerelateerd aan de geprognosticeerde omzet en bedraagt voor de periode van 1 november 2019 € 22.081, voor de periode van 1 november 2019 tot 1 november 2020 € 31.930 en voor de periode van 1 november 2020 tot 1 november 2021 € 38.862 exclusief BTW. De overeengekomen ingroei huur is gebaseerd op de aanname dat maximaal 4% van de bruto-omzet goederen beschikbaar is voor huur en servicekosten. Met de WOM Belvédère is overeengekomen dat indien de daadwerkelijke bruto-omzet goederen hoger is dan de geprognosticeerde omzet er op basis van het huurpercentage van 4% jaarlijks achteraf een hogere huur in rekening wordt gebracht.

Verhuurder en huurder zijn overeengekomen dat verhuurder voor een bedrag van € 20.000,00 exclusief BTW investeert ten behoeve van de inrichting van de huurder voor de aanleg van sanitaire voorzieningen en een gedeelte van de luchtbehandeling in de ruimte. Deze voorzieningen maken deel uit van het gehuurde, verhuurder heeft echter geen onderhouds- en vervangingsplicht gedurende de looptijd van de huurovereenkomst. Verhuurder heeft een onderpand op de voorzieningen zolang de investering door huurder aan verhuurder nog niet is terugbetaald. Na terugbetaling van het volledige bedrag worden de voorzieningen eigendom van huurder. Huurder betaalt deze investering van de verhuurder terug middels een maandelijks huuropslag van € 333,33 gedurende 60 maanden vanaf 1 november 2018 tot 1 november 2023.

Naast de huur zijn servicekosten verschuldigd. Deze bedragen voor het eerste huurjaar ca. € 7.163,50 (jaarlijks te indexeren).

De huur, de servicekosten en de opslag voor sanitaire voorzieningen en de gedeeltelijke luchtbehandeling voor de periode van 1 november 2018 t/m de winkelopening zijn evenals de kosten voor gas, water en elektra en het gebruik van enkele parkeerplekken op het terrein tegenover de winkel gelegen terrein geactiveerd.

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE WINST-
EN VERLIESREKENING OVER 2018**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Omzet</u>		
Omzet goederen	-	1.357
Omzet diensten	300	135
Contributie	1.140	740
Overige opbrengsten	159	9
	<u>1.599</u>	<u>2.241</u>

De post omzet diensten betreft de opbrengsten voor een voor ca. 40 beleidsmedewerkers van de Provincie Limburg en de Gemeente Maastricht georganiseerde lunch op 25 oktober bij de WOM Belvédère.

De post contributie betreft betaalde contributie van leden.

De post overige opbrengsten betreft de entree van bezoekers van de door Gedeelde Weelde vertoonde film 'Food Coop' bij De Brandweer op 8 mei en de tijdens de feestelijke bijeenkomst en ondertekening van de huurovereenkomst in De Eiffel op 9 september ontvangen donaties.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkoopwaarde van de omzet	<u>420</u>	<u>1.539</u>
---------------------------	------------	--------------

De post inkoopwaarde van de omzet betreft de kosten voor de hierboven genoemde verzorgde lunch.

Huisvestingskosten

Huur	-	-
Gas, water en elektra	-	-
Onderhoudskosten	-	-
Belastingen & heffingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Verkoopkosten</u>		
Derving	-	-
Verpakkingsmaterialen	-	-
Promotiekosten	-	1.228
Promotiekosten in natura	-	-
Representatiekosten	-	-
Reis- & verblijfkosten	-	-
Overige verkoopkosten	-	-
	<u>-</u>	<u>1.228</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Algemene ledenvergaderingen	65	229
Gemeenschapsactiviteiten	1.310	-
Service- en abonnementskosten	1.233	1.182
Telefoon / Internet	-	-
Onderhoud inventaris / Klein aanschaf	-	-
Kantoorkosten	148	47
Kantinekosten	16	-
Afvalverwijdering / Schoonmaakkosten	-	-
Accountantskosten	1.000	-
Advieskosten	-	-
Verzekeringen	408	-
Kasverschillen	-	-
Betalingsverschillen	-	34
Overige algemene kosten	45	8
	<u>4.225</u>	<u>1.500</u>

De post algemene ledenvergaderingen betreft de kosten voor de ALV op 28 juni.

De post gemeenschapsactiviteiten betreft de kosten voor de ledenbijeenkomst bij het CNME op 6 februari, de vertoning van de film 'Food Coop' bij De Brandweer op 8 mei, de feestelijke bijeenkomst en ondertekening van de huurovereenkomst in De Eiffel op 9 september en de in samenwerking met DocFest en Debatcentrum Sphinx georganiseerde vertoning van de film 'Ceres' bij Lumière op 30 september.

2018	2017
€	€

De post service- en abonnementskosten betreft de contributie van Voedsel.Coop (samenwerking van coöperatieve levensmiddelenwinkels), de kosten voor hosting en ondersteuning van Odoo, de kosten voor eHerkenning, de kosten voor domeinregistratie en -hosting en de kosten voor het servicecontract voor een mobile PIN.

De post kantoorkosten betreft de kosten voor ordners en de kosten voor enveloppen en postzegels t.b.v. een mailing i.v.m. de financiering van de coöperatie.

De post kantinekosten betreft de kosten voor koffie en thee e.d. gedurende de bouw.

De post accountantskosten betreft de kosten voor o.a. het opstellen en bespreken van de financiële jaarrekening 2018 incl. het verzorgen van de aangifte vennootschapsbelasting en de publicatieberichten ten behoeve van de Kamer van Koophandel.

De post verzekeringen betreft de kosten voor de verzekering van huurdersbelang, inventaris, voorraad, bedrijfsschade, bedrijfsaansprakelijkheid, rechtsbijstand en bestuurdersaansprakelijkheid.

De post overige algemene kosten betreft de kosten voor uittreksels van de Kamer van Koophandel.

Autokosten

Brandstofkosten	-	-
Onderhoud & Reparatie	-	-
Overige autokosten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Afschrijvingen

Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Financiële kosten & opbrengsten</u>		
Bankkosten	401	313
Rente inleggenden leden	632	307
Rente leningen leden en vrienden	255	85
Rente lening Rabobank	360	-
Rente lening Provincie Limburg	-	-
Rente rekening-courant	-	-
Overige financiële kosten	8	-
Rente inkomsten	-	-
	<u>1.656</u>	<u>705</u>

De post bankkosten betreft de kosten voor de rekeningen bij de Rabobank en de Triodosbank.

De post rente inleggenden leden betreft de over 2018 opgebouwde rentetegoeden van 4% op de basis- en aanvullende inleggen van leden.

De post rente leningen leden en vrienden betreft de over 2018 opgebouwde rentetegoeden van 4% op de leningen van leden en vrienden.

De post rente lening Rabobank betreft de rente op de leningen van de Rabobank.

De post overige financiële kosten betreft de kosten voor het online kunnen afrekenen van de strippenkaarten.

De post resultaat betreft het resultaat voor vennootschapsbelasting. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de verenigingsreserve van de coöperatie.

