



Gedeelde  
Weelde



# JAARVERSLAG 2019



**Coöperatie Gedeelde Weelde B.A.**

Petrus Regoutplein 2

6211 XX Maastricht

[www.gedeeldeweelde.nl](http://www.gedeeldeweelde.nl)

[info@gedeeldeweelde.nl](mailto:info@gedeeldeweelde.nl)

KvK 64766985



## INLEIDING

Dit is het vierde 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 voedsleconomie. In 2019 vierden we als coöperatie de feestelijke opening van de winkel en beleefden we onze tien eerste winkelmaanden met veel ontmoetingen met (nieuwe) leden en klanten in de winkel in het Eiffelgebouw.

## JAARVERSLAG

2019 is een bijzonder jaar voor onze coöperatie geweest. Na meer dan drie jaar voorbereiding en een intensieve en leuke eindsprint vierden we op zondag 17 februari 2019 met leden en vrienden de feestelijke opening van onze Gedeelde Weelde winkel in het Eiffelgebouw. Op maandag 18 februari om 9 uur gingen voor het eerst de winkeldeuren open.

In dit eerste winkeljaar konden we de vruchten plukken van de basis die we eerder hadden gelegd door te werken aan de gemeenschap rondom Gedeelde Weelde, de inrichting van de coöperatie, de organisatie van de financiën, de ideeënvorming en uitwerking van de winkelinrichting, de samenstelling van het assortiment en de uitwerking van de communicatie etc zoals we ons in ons Ondernemingsplan Gedeelde Weelde in de Eiffel hadden voorgesteld. Tegelijkertijd was het eerste winkeljaar ook een fase van pionieren: veel learning by doing en antwoorden vinden op vragen en situaties die we van tevoren niet hadden kunnen of willen bedenken. In die zin was het ook een jaar van ontdekken: we merkten het verschil tussen theorie en praktijk, we ontdekten het aantal vierkante meter dat elke avond gedweild wil worden en we werden verrast door het enthousiasme dat we met Gedeelde Weelde bij veel mensen losmaakten.

Dit enthousiasme - van leden, van klanten, van vrienden - heeft ons als coöperatie en winkel gedragen en ervoor gezorgd dat we op 2019 als een jaar kunnen terugkijken waarin we succesvol onze winkel geopend en bekend hebben gemaakt én waarin we als Gedeelde Weelde gemeenschap in alle denkbare opzichten verder zijn gegroeid.

### Organisatorische en inhoudelijke ontwikkeling

We startten het jaar met 116 leden en ronden het af met 189 leden. Hiervan zetten zich meer dan 50 leden actief in als meewerkend lid op de werkvloer en/of in een werkgroep. Zij ontvingen hiervoor conform het door de ALV op 16 december 2018 genomen besluit een vergoeding in de vorm van Weeldes (boodschappentegoed). Gelukkig hebben we als coöperatie vanaf de eerste winkeldag leden uitgenodigd om mee te werken. Want met deze actieve leden is het ons niet alleen gelukt om samen het vele werk in 2019 te verzetten. De bijzondere coöperatieve samenwerking binnen Gedeelde Weelde is hierdoor wederom verder gegroeid en op elk moment van de dag is voor leden en klanten zichtbaar en ervaarbaar dat het om een winkel gaat waarmee mensen zich verbonden voelen.

In 2019 zijn in totaal elf ondernemersleden bij Gedeelde Weelde actief geweest. In de loop van het jaar namen we afscheid van vier ondernemersleden: Peter Adriaens, Rens van den Bulck, Vivhar Geijtenbeek en Wim Peumans. In december kwam er een nieuw ondernemerslid bij, Carlos Gubbels. Bij twee van de vertrekkende ondernemersleden was hun afscheid in 2019 voorzien, zij hadden zich met name voor de voorbereidings- en opstartfase van de winkel gecommitteerd. De twee andere vertrekken waren niet voorzien en het rondkrijgen van de bemensing en het organiseren van de winkel is in 2019 dan ook vaak een uitdaging geweest. Alle elf ondernemersleden delen mee in het resultaat (vanaf het moment van opening van de winkel). Ondernemersleden die vóór de opening bij de voorbereiding betrokken zijn geweest delen, afhankelijk van hun moment van instappen, ook mee in het bezoldigde deel dat wordt gefinancierd vanuit de toegekende subsidie van LEADER Zuid-Limburg en in 2019 definitief wordt verrekend.

We hebben in 2019 verder gewerkt vanuit de werkgroepenstructuur zoals we die in de fase voor de winkelopening hadden ingericht. Onze ambities hebben we op dit vlak niet helemaal waar kunnen maken, sommige werkgroepen kwamen in de praktijk nog niet goed van de grond. Dit had enerzijds met de onderbezetting/werkdrukte bij de ondernemersleden te maken. Anderzijds lag de interesse van leden die wilden meewerken eerder bij werkzaamheden op de winkelvloer of incidentele klusjes.

Ten slotte hebben in 2019 diverse stagiairs, mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en vrijwilligers van het United World College op de winkelvloer meegewerkt en aan de Gedeelde Weelde community 'geproefd'.

Gedeelde Weelde heeft in 2019 onder andere de volgende inhoudelijke activiteiten georganiseerd: In maart kwamen ongeveer 20 belangstellenden naar een Engelstalige informatieavond over de coöperatie, in april verwelkomden we samen met Sphinx Debat Centrum enkele tientallen mensen voor een filmvertoning van *10 Billion - What's on your plate?* en een aansluitend debat met regionale boeren, op twee momenten ontvingen we in de winkel liefhebbers van wijn voor een informatieavond en proeverij met een Gedeelde Weelde wijnleverancier en in oktober organiseerden we samen met de Buurderij en LOCOtuinen Maastricht de vertoning van de documentaire *Dansen met gehoornde dames* en aansluitend gesprek met boer en kaasmaker Jan Dirk van de Voort van De Groote Voort.

## Financiële ontwikkeling

De exploitatie en de balans ontwikkelden zich in ons eerste exploitatiejaar min of meer conform onze begroting. Qua opbrengsten en kosten zijn er echter vier grotere afwijkingen waardoor het gerealiseerde netto resultaat aanzienlijk lager is dan het begrote netto resultaat:

- De behaalde winkelomzet is nagenoeg conform de begroting maar de behaalde horeca-omzet is aanzienlijk lager dan de begroting;
- De bruto marge valt aanzienlijk lager uit dan de begroting. Dit is voor het grootste deel het gevolg van de bij de begroting achterblijvende horeca-omzet. Maar ook de marge op de winkelomzet is een belangrijk punt van aandacht;
- De vergoeding van de uren van meewerkende leden in de vorm van Weeldes was niet voorzien in de begroting;
- De huisvestingskosten vallen hoger uit dan de begroting doordat de energiekosten meer dan twee keer zo hoog blijken uit te vallen dan wat we hadden begroot.

Omdat het gerealiseerde netto resultaat aanzienlijk lager is dan het begrote netto resultaat is ook de vergoeding voor de arbeid van de ondernemersleden aanzienlijk lager dan de begrote vergoeding. Gezien het tegenvallende gerealiseerde netto resultaat komt dit volledig ten goede aan de ondernemersleden en is er zoals begroot geen aandeel voor de coöperatie. Alle ondernemersleden zijn echter akkoord met hun in onderlinge afstemming verdeelde aandeel in het resultaat (zie de bijlage bij de Jaarrekening).

Over de balans valt op te merken dat deze zich ontwikkelt zoals voorzien in de begroting; zo is er een gezonde verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen en is er een verenigingsreserve van ruim € 7000.

## Zichtbaarheid

In 2019 hebben de lokale en regionale media meerdere malen nieuws over Gedeelde Weelde gebracht, in print en online media (De Limburger, Thuis in Maastricht, LI, De Seizoener... ) en op de radio (RTV Maastricht). Ook bloggers en lifestyle magazines wisten ons te vinden. Het lukte ons om het bereik van onze 'eigen' kanalen (website, Facebook en de nieuwsbrief) verder uit te breiden. De website kreeg een restyle in het begin van het jaar om voortaan ook als visitekaartje voor onze winkel te functioneren. Rondom de opening lanceerden we ook een postercampagne waarin we leden als groep en individueel met een product in beeld brachten.

In de communicatie zetten we in 2019 veel in op persoonlijke ontmoetingen, het liefst bij ons in de winkel - in de wetenschap, dat deze de helft van het verhaal vertelt. Zo organiseerden we onder andere op studenten gerichte momenten (vegan barbecue in samenwerking met The Student Hotel, Bulk & Borrel, de opening van onze bulk afdeling), deden we weer mee aan het Parcours en aan het nieuwe Photofestival, verwelkomden we de NGO Mama Alice Peru voor een goede doelen concert en boden we enkele knutsel- en bakactiviteiten voor kinderen aan.

## Afsluitend

Wat een bijzonder, druk, gezellig, spannend, leerzaam en geweldig jaar! Het is ons gelukt om onze Gedeelde Weelde winkel te openen. Een winkel die van ons allen is, waar we elkaar ontmoeten en vanuit waar we geweldige dagelijkse boodschappen aanbieden aan Tout Maastricht én de regio. En bovenal een plek waar we vanuit samenwerking en in verbinding met elkaar kunnen bijdragen aan die andere landbouw en voedsel economie die we met elkaar voor ogen hebben. Hoe bijzonder is dit!

Terugkijkend op 2019 zien we dat onze coöperatieve fundamenten die we de afgelopen jaren met zoveel betrokkenen hebben ontwikkeld stevig genoeg zijn om onze winkel verder uit te kunnen bouwen. 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, bij activiteiten en bij het samen werken aan en in onze eigen winkel.

Christiane Gronenberg, Dominique Sleijpen, Esther Cremers, Luuk Rövekamp, Matthias Kosschorreck, Michel Lemmens en Robin van Hontem

Ondernemers- en bestuursleden Coöperatie Gedeelde Weelde



## 2019 in beeld



Bij de winkelopening op 17 februari.



In juli vierden we nog een keer: de opening van onze bulk afdeling.



Impressies van de openingscampagne.





## 2019 in beeld



Heerlijke producten ...



Het magazine Delicious heeft Gedeelde Weelde gespot.

Gedeelde Weelde ontvangt de Slow Food Limburg wisseltrofee.



## 2019 in beeld



Duo Essence speelt in het kader van een goede doelen actie van NGO Mama Alice Peru.



De populaire maaltijdsalade van het Gedeelde Weelde café.



Grote belangstelling voor de film Dansen met gehoornde dames en het gesprek met Jan Dirk van de Voort.



Vorbereidingen op de eerste Students 4 Climate demonstratie in Maastricht.



Je eigen pepernoten bakken!

# JAARREKENING 2019



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

---

**Rapport 2019**

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

JR 2019

Maastricht, 8 december 2020

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het rapport met betrekking tot uw coöperatie over het boekjaar 2019 samengesteld.

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

Het rapport omvat mede de jaarrekening 2019, bestaande uit de balans ultimo 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 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 2019
- Winst- en verliesrekening over 2019
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2019
- Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening over 2019



## **I. VERSLAG**

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 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 samenstellingsverklaring 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, 8 december 2020

Köhler Administratieve Dienstverlening



G.C.L. Köhler

### Bespreking van de resultaten

|                                          | 2019    |        | 2018   |         | 2017  |        |
|------------------------------------------|---------|--------|--------|---------|-------|--------|
|                                          | €       | %      | €      | %       | €     | %      |
| Opbrengsten                              | 594.419 | 100,0% | 1.599  | 100,0%  | 2.241 | 100,0% |
| Inkoopwaarde van de omzet                | 400.982 | 67,5%  | 420    | 26,3%   | 1.539 | 68,7%  |
| Bruto bedrijfsresultaat                  | 193.437 | 32,5%  | 1.179  | 73,7%   | 702   | 31,3%  |
| Vergoedingen meewerkende leden           | 24.081  | 4,1%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Huisvestingskosten                       | 47.050  | 7,9%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Verkoopkosten                            | 15.587  | 2,6%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Algemene kosten                          | 17.627  | 3,0%   | 4.225  | 264,2%  | -     | 0,0%   |
| Vervoerskosten                           | 1.451   | 0,2%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Afschrijvingen                           | 26.703  | 4,5%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
|                                          | 132.499 | 22,3%  | 4.225  | 264,2%  | -     | 0,0%   |
|                                          | 60.938  | 10,3%  | 3.046- | -190,5% | 702   | 31,3%  |
| Financiële kosten en opbrengsten         | 8.725-  | -1,5%  | 1.656- | -103,6% | 705-  | -31,5% |
|                                          | 52.213  | 8,8%   | 4.702- | -294,1% | 3-    | -0,1%  |
| Bijzondere baten en lasten               | 51-     | 0,0%   | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Netto resultaat                          | 52.162  | 8,8%   | 4.702- | -294,1% | 3-    | -0,1%  |
| Ondernemersvergoeding                    | 52.162- | -8,8%  | -      | 0,0%    | -     | 0,0%   |
| Netto resultaat na ondernemersvergoeding | -       | 0,0%   | 4.702- | -294,1% | 3-    | -0,1%  |

## **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 2019 had de coöperatie 189 leden waarvan 182 belanghebbende leden en 7 ondernemersleden. De volgende 11 ondernemersleden werkten in 2019 deels fulltime en deels parttime voor de coöperatie (volgorde alfabetisch op voornaam):

- Carlos Gubels
- Christiane Gronenberg
- Dominique Sleijpen
- Esther Cremers
- Luuk Rövekamp
- Misjél Lemmens
- Peter Adriaens
- Rens van den Bulck
- 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.

| <b>BALANS PER</b>                           |            |                |                |
|---------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
|                                             | 31-12-2019 |                | 31-12-2018     |
|                                             | €          | €              | €              |
| <b><u>ACTIVA</u></b>                        |            |                |                |
| <b><u>VASTE ACTIVA</u></b>                  |            |                |                |
| <b><u>Materiële vaste activa</u></b>        |            |                |                |
| Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel |            | 133.514        | 82.437         |
| <b><u>Financiële vaste activa</u></b>       |            |                |                |
| Waarborgsommen                              | 15.000     |                | 15.000         |
| Borgen                                      | 95         |                | -              |
|                                             |            | 15.095         | 15.000         |
| <b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>              |            |                |                |
| <b><u>Voorraden</u></b>                     |            |                |                |
| Goederen                                    | 62.971     |                | 182            |
| Verpakkingsmateriaal                        | 1.047      |                | -              |
| Emballage / Statiegeld                      | 6.251      |                | -              |
|                                             |            | 70.269         | 182            |
| <b><u>Vorderingen</u></b>                   |            |                |                |
| Debiteuren                                  | 2.406      |                | -              |
| Contributie                                 | 560        |                | 70             |
| Subsidie LEADER   nog te ontvangen          | 20.032     |                | 42.295         |
| BTW                                         | -          |                | 13.481         |
| Vooruitbetaalde kosten                      | 4.658      |                | 3.282          |
|                                             |            | 27.656         | 59.128         |
| <b><u>Liquide middelen</u></b>              |            | 23.746         | 16.181         |
|                                             |            | <u>270.280</u> | <u>172.928</u> |

**31 DECEMBER 2019 (NA WINSTBESTEMMING)**

|                                                 | 31-12-2019 |                | 31-12-2018 |                |
|-------------------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                                 | €          | €              |            | €              |
| <b><u>PASSIVA</u></b>                           |            |                |            |                |
| <b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>                    |            |                |            |                |
| Verenigingsreserve                              | 7.105-     |                | 8.501-     |                |
| Subsidie LEADER   verenigingsreserve            | 14.300     |                | 14.300     |                |
| Basisinleg                                      | 19.400     |                | 11.601     |                |
| Aanvullende inleg                               | 36.500     |                | 22.600     |                |
| Schenken                                        | 955        |                | 1.396      |                |
|                                                 |            | 64.050         |            | 41.396         |
| <b><u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u></b>              |            |                |            |                |
| Lening o/g leden en vrienden                    | 4.000      |                | 8.500      |                |
| Lening o/g Rabobank 0050095743                  | 8.846      |                | 10.934     |                |
| Lening o/g Rabobank 0050095744                  | 26.559     |                | 32.811     |                |
| Lening o/g Provincie Limburg                    | 30.000     |                | 30.000     |                |
| Huurkoop Blanche-Dael                           | 207        |                | -          |                |
|                                                 |            | 69.612         |            | 82.245         |
| <b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>              |            |                |            |                |
| Subsidie LEADER   reservering kosten            | -          |                | 27.995     |                |
| Aflossingverplichting                           | 13.821     |                | 6.255      |                |
| Crediteuren                                     | 30.670     |                | 1.798      |                |
| Rekeningen-courant                              | 58.159     |                | -          |                |
| BTW                                             | 3.164      |                | -          |                |
| Weeldes                                         | 14.925     |                | -          |                |
| Strippenkaarten / Cadeaubonnen                  | 5.245      |                | 10.400     |                |
| Rente inleggelden en leningen leden en vrienden | 3.711      |                | 1.434      |                |
| Vooruitontvangen contributie                    | 40         |                | 50         |                |
| Tussenrekening betalingen                       | 697        |                | -          |                |
| Nog te betalen kosten                           | 6.186      |                | 1.355      |                |
|                                                 |            | 136.618        |            | 49.287         |
|                                                 |            |                |            |                |
|                                                 |            | <u>270.280</u> |            | <u>172.928</u> |

**WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019**

|                                          | 2019    |         | 2018  |        |
|------------------------------------------|---------|---------|-------|--------|
|                                          | €       | €       | €     | €      |
| Opbrengsten                              |         | 594.419 |       | 1.599  |
| Inkoopwaarde van de omzet                |         | 400.982 |       | 420    |
| Bruto bedrijfsresultaat                  |         | 193.437 |       | 1.179  |
| <b><u>Bedrijfskosten</u></b>             |         |         |       |        |
| Overige kosten                           | 105.796 |         | 4.225 |        |
| Afschrijvingen                           | 26.703  |         | -     |        |
| Som der bedrijfskosten                   |         | 132.499 |       | 4.225  |
| Bedrijfsresultaat                        |         | 60.938  |       | 3.046- |
| Financiële kosten en opbrengsten         |         | 8.725-  |       | 1.656- |
|                                          |         | 52.213  |       | 4.702- |
| Bijzondere baten en lasten               |         | 51-     |       | -      |
| Netto resultaat                          |         | 52.162  |       | 4.702- |
| Ondernemersvergoeding                    |         | 52.162- |       | -      |
| Netto resultaat na ondernemersvergoeding |         | -       |       | 4.702- |

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE  
BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

|                                                           | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                           | <u>€</u>          | <u>€</u>          |
| <b><u>ACTIVA</u></b>                                      |                   |                   |
| <b><u>VASTE ACTIVA</u></b>                                |                   |                   |
| <b><u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u></b>                      |                   |                   |
| <b><u>Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel</u></b> |                   |                   |
| Boekwaarde per 1 januari                                  | 82.437            | 1.008             |
| Aanschaf                                                  | 77.780            | 81.429            |
|                                                           | 160.217           | 82.437            |
| Afschrijving                                              | 26.703-           | -                 |
| Boekwaarde per 31 december                                | <u>133.514</u>    | <u>82.437</u>     |
| <br>Boekwaarde per 31 december                            |                   |                   |
| Aanschafwaarde                                            | 160.217           | 82.437            |
| Cumulatieve afschrijvingen                                | 26.703-           | -                 |
|                                                           | <u>133.514</u>    | <u>82.437</u>     |

De post initiële ontwikkeling en bouw van de winkel betreft de totale investeringen t.e.m. 31-12-2019.  
De investeringen zijn onderverdeeld in zes categorieën conform de investeringsbegroting:

Installatiewerk & interieur: waaronder luchtbehandeling, toiletgroep, e-installaties,  
w-installatie en interieur

Koel- & vriestechiek: waaronder wandkoelingen, toonbankkoeling, koelcel,  
wandvriezer, machinepark en installatiewerk (materialen en arbeid)

Afrekensysteem: waaronder kassa-systeem, bonprinters, kassalades, scanners en  
pinautomaten



| <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>€</u>          | <u>€</u>          |

ICT | Kantoor: waaronder een notebook

Winkel- & horeca-apparatuur: waaronder weegschalen incl. toebehoren en installatie, handterminal, oven, espressomachine en vaatwasser

Winkel- & horeca-inrichting: waaronder winkelwagentjes, winkelmandjes, magazijninrichting, kantoorinrichting, schoonmaakmaterialen, diversen / klein spul, horecabenodigdheden, puiplan en buitenaankleding

Daarnaast betreft de post overige initiële bouwkosten investeringen die niet waren voorzien in bovengenoemde categorieën, waaronder een omgevingsvergunning (incl. o.a. alle gemaakte architectenkosten voor de aanvraag daarvan), een garantieprovisie en behandelingskosten voor de leningen bij de Rabobank, huur- en servicekosten van de winkelruimte in de periode voorafgaand aan de opening van de winkel, legeskosten, en parkeerabonnementen bij Qpark in de periode voorafgaand aan de opening van de winkel.

Deze investeringen worden vanaf de winkelopening in gebruik genomen en afgeschreven. De afschrijvingstermijn van deze investeringen is 5 jaar.

### **FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

#### **Waarborgsommen**

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

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

#### **Borgen**

|          |           |          |
|----------|-----------|----------|
| Displays | <u>95</u> | <u>-</u> |
|----------|-----------|----------|

De post borgen betreft de borg die is betaald voor twee displays in de winkel.

|  | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <u>€</u>          | <u>€</u>          |

## **VLOTTENDE ACTIVA**

### **VOORRADEN**

|                        |               |            |
|------------------------|---------------|------------|
| <b><u>Goederen</u></b> | <u>62.971</u> | <u>182</u> |
|------------------------|---------------|------------|

De post goederen betreft de waardering van de aanwezige voorraden tegen inkooprijzen. De voorraad is geïnventariseerd op 31-05-2020 en op basis van de brutowinstmarge met terugwerkende kracht per 31-12-2019 vastgesteld.

|                                    |              |          |
|------------------------------------|--------------|----------|
| <b><u>Verpakkingsmateriaal</u></b> | <u>1.047</u> | <u>-</u> |
|------------------------------------|--------------|----------|

De post verpakkingsmateriaal betreft de waardering van de aanwezige voorraad verpakkingsmateriaal tegen inkooprijzen. De voorraad is geïnventariseerd op 31-05-2020 en op basis van de omzet met terugwerkende kracht per 31-12-2019 vastgesteld.

|                                      |              |          |
|--------------------------------------|--------------|----------|
| <b><u>Emballage / Statiegeld</u></b> | <u>6.251</u> | <u>-</u> |
|--------------------------------------|--------------|----------|

De post emballage / statiegeld betreft de waarde van het in de winkel aanwezige emballage / statiegeld. Het is mogelijk dat deze waarde afwijkt van wat er op 31-12-2019 daadwerkelijk aan emballage / statiegeld aanwezig was aangezien er bij de balans op 31-05-2020 een verschil is geconstateerd. Bij een volgende balans in 2020 zal hier zicht op worden gekregen. Indien nodig wordt er in 2020 een correctie op deze balanspost in het resultaat verwerkt.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <u>€</u>          | <u>€</u>          |
| <b><u>VORDERINGEN</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| <b><u>Debiteuren</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <u>2.406</u>      | <u>-</u>          |
| De post debiteuren betreft het saldo van de nog te ontvangen debiteuren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |                   |
| <b><u>Contributie</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <u>560</u>        | <u>70</u>         |
| De post contributie betreft nog te ontvangen contributie van leden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                   |
| <b><u>Subsidie LEADER   nog te ontvangen</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <u>20.032</u>     | <u>42.295</u>     |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                   |
| <b><u>BTW</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <u>-</u>          | <u>13.481</u>     |
| De post BTW betreft de nog te verrekenen BTW-saldi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                   |
| <b><u>Vooruitbetaalde kosten</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <u>4.658</u>      | <u>3.282</u>      |
| 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, de vooruitbetaalde parkeerkosten voor het Sphinx terrein aan Qpark voor de maand januari en de vooruitbetaalde kosten voor hosting en domeinregistratie bij Greenhost. |                   |                   |

|                                | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <u>€</u>          | <u>€</u>          |
| <b><u>LIQUIDE MIDDELEN</u></b> |                   |                   |
| Tridosbank                     | 2.847             | 3.102             |
| Rabobank                       | 11.308            | 13.079            |
| Contant                        | 6.851             | -                 |
| Betaalwijze pin                | 2.740             | -                 |
|                                | <u>23.746</u>     | <u>16.181</u>     |

De posten Triodosbank en de Rabobank betreffen de banksaldi op de 2 in gebruik zijnde betaal- en spaarrekeningen.

De post contant betreft het saldo van het kasgeld. Het is mogelijk dat dit saldo afwijkt van wat er op 31-12-2019 daadwerkelijk aan kasgeld aanwezig was aangezien er bij de balans op 31-05-2020 een kasverschil is geconstateerd. Bij een volgende balans in 2020 zal hier zicht op worden gekregen. Indien nodig wordt er in 2020 een correctie op deze balanspost in het resultaat verwerkt.

De post betaalwijze pin betreft een tussenrekening voor het totaalbedrag aan pinbetalingen op 31-12-2019 dat door Rabobank op 1 januari 2020 wordt overgemaakt.

|                                  | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|----------------------------------|------------|------------|
|                                  | €          | €          |
| <b><u>PASSIVA</u></b>            |            |            |
| <b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>     |            |            |
| <b><u>Verenigingsreserve</u></b> |            |            |
| Stand per 1 januari              | 8.501-     | 3.799-     |
| Mutatie boekjaar                 | 1.396      | -          |
|                                  | 7.105-     | 3.799-     |
| Resultaat boekjaar               | -          | 4.702-     |
| Stand per 31 december            | 7.105-     | 8.501-     |

De post verenigingsreserve betreft het eigen vermogen van de coöperatie dat niet op naam staat van de leden. In 2019 zijn hierin de schenkingen die t.b.v. het vermogen t.e.m. 2018 aan de coöperatie zijn gedaan verwerkt.

**Subsidie LEADER | verenigingsreserve**

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Stand per 1 januari   | 14.300 | -      |
| Mutatie boekjaar      | -      | 14.300 |
| Stand per 31 december | 14.300 | 14.300 |

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   | 11.601 | 7.500  |
| Mutatie boekjaar      | 7.799  | 4.101  |
| Stand per 31 december | 19.400 | 11.601 |

De post basisinleg betreft de basisinleg van de leden van de coöperatie.

|                                 | 31-12-2019    | 31-12-2018    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | €             | €             |
| <b><u>Aanvullende inleg</u></b> |               |               |
| Stand per 1 januari             | 22.600        | 1.600         |
| Mutatie boekjaar                | 13.900        | 21.000        |
| Stand per 31 december           | <u>36.500</u> | <u>22.600</u> |

De post aanvullende inleg betreft de totale aanvullende inleg van 44 leden in de coöperatie.

#### **Schenkeningen**

|                       |            |              |
|-----------------------|------------|--------------|
| Stand per 1 januari   | 1.396      | 321          |
| Mutatie boekjaar      | 441-       | 1.075        |
| Stand per 31 december | <u>955</u> | <u>1.396</u> |

De post schenkingen t.b.v. eigen vermogen betreft in 2019 ontvangen schenkingen van leden en vrienden van de coöperatie.

#### **LANGLOPENDE SCHULDEN**

##### **Lening o/g leden en vrienden**

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Saldo per 1 januari   | 8.500        | 3.500        |
| Mutatie boekjaar      | 1.500-       | 5.000        |
|                       | <u>7.000</u> | <u>8.500</u> |
| Kortlopend deel       | 3.000-       | -            |
| Saldo per 31 december | <u>4.000</u> | <u>8.500</u> |

Het betreft de volgende leningen:

| <u>Nr</u> | <u>Lening</u>  | <u>Looptijd in jaren</u> | <u>Looptijd</u>                  |
|-----------|----------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1         | € 1.000        | 5                        | Van 24-07-2017 t.e.m. 23-07-2022 |
| 2         | € 1.000        | 4                        | Van 26-10-2017 t.e.m. 25-10-2021 |
| 3         | € 1.000        | 3                        | Van 18-05-2018 t.e.m. 17-05-2021 |
| 4         | € 1.000        | 3                        | Van 05-06-2018 t.e.m. 04-06-2021 |
| 5         | € 3.000        | 2                        | Van 11-06-2018 t.e.m. 10-06-2020 |
|           | <u>€ 7.000</u> |                          |                                  |



| 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------|------------|
| €          | €          |

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 Weeldes vanaf het moment dat de winkel open is. De Weeldes zijn t.e.m. het einde van het volgende kalenderjaar na uitgifte in te wisselen, na deze periode komen de Weeldes te vervallen. De Weeldes zijn niet in te wisselen voor geld. De leningen zijn bestemd voor de financiering van de winkel.

**Lening o/g Rabobank 0050095743**

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Saldo per 1 januari   | 12.500 | -      |
| Verstreking           | -      | 12.500 |
|                       | 12.500 | 12.500 |
| Aflossing             | 1.566- | -      |
|                       | 10.934 | 12.500 |
| Kortlopend deel       | 2.088- | 1.566- |
| Saldo per 31 december | 8.846  | 10.934 |

**Lening o/g Rabobank 0050095744**

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Saldo per 1 januari   | 37.500 | -      |
| Verstreking           | -      | 37.500 |
|                       | 37.500 | 37.500 |
| Aflossing             | 4.689- | -      |
|                       | 32.811 | 37.500 |
| Kortlopend deel       | 6.252- | 4.689- |
| Saldo per 31 december | 26.559 | 32.811 |

| <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>€</u>          | <u>€</u>          |

De posten lening Rabobank 0050095743 en lening Rabobank 0050095744 betreffen de financiering van de Rabobank. Beide leningen hebben een looptijd van 78 maanden, een rentevastperiode 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 5 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   | 30.000        | -             |
| Verstreking           | -             | 30.000        |
| Saldo per 31 december | <u>30.000</u> | <u>30.000</u> |

De post lening 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 1 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.

#### **Huurkoop Blanche-Dael**

##### **Blanche-Dael**

|                       |              |          |
|-----------------------|--------------|----------|
| Saldo per 1 januari   | -            | -        |
| Verstreking           | 4.963        | -        |
|                       | <u>4.963</u> | -        |
| Aflossing             | 2.275-       | -        |
|                       | <u>2.688</u> | -        |
| Kortlopend deel       | 2.481-       | -        |
| Saldo per 31 december | <u>207</u>   | <u>-</u> |

| 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------|------------|
| €          | €          |

De post huurkoop betreft de resterende verplichtingen voor de aanschaf van een koffiemachine en drie koffiemolens bij koffiebranderij Maison Blanche Dael in Maastricht via een huurkoopovereenkomst. De koopsom van deze apparatuur bedraagt € 4.619,- en wordt incl. de rente in 24 gelijke termijnen van € 206,80 voldaan. Het rentepercentage van de huurkoop bedraagt 7%. De overeenkomst loopt van 01-02-2019 en eindigt op 31-01-2021.

#### **KORTLOPENDE SCHULDEN**

|                                                    |   |        |
|----------------------------------------------------|---|--------|
| <b><u>Subsidie LEADER   reservering kosten</u></b> | - | 27.995 |
|----------------------------------------------------|---|--------|

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. Deze reservering is in 2019 verrekend met de rekeningen-courant van de betreffende ondernemersleden na onderlinge afstemming hierover.

#### **Aflossingsverplichting**

|                                |               |              |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| Lening o/g leden en vrienden   | 3.000         | -            |
| Lening o/g Rabobank 0050095743 | 2.088         | 1.566        |
| Lening o/g Rabobank 0050095744 | 6.252         | 4.689        |
| Huurkoop Blanche-Dael          | 2.481         | -            |
|                                | <u>13.821</u> | <u>6.255</u> |

De posten aflossingsverplichting betreft het gedeelte van de onder "Langlopende schulden" genoemde leningen dat in 2020 moet worden afgelost.

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| <b><u>Crediteuren</u></b> | <u>30.670</u> | <u>1.798</u> |
|---------------------------|---------------|--------------|

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

|                                  |               |          |
|----------------------------------|---------------|----------|
| <b><u>Rekeningen-courant</u></b> | <u>58.159</u> | <u>-</u> |
|----------------------------------|---------------|----------|

De diverse rekeningen-courant rekeningen betreffen de rekeningen-courant van de ondernemersleden, waarop tussentijds opnames gedaan worden als voorschot op het te verwachten resultaatdeel.

|                   | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   | <u>€</u>          | <u>€</u>          |
| <b><u>BTW</u></b> | <u>3.164</u>      | <u>-</u>          |

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

|                       |               |          |
|-----------------------|---------------|----------|
| <b><u>Weeldes</u></b> | <u>14.925</u> | <u>-</u> |
|-----------------------|---------------|----------|

De post Weeldes betreft de waarde van nog niet ingeleverde Weeldes die aan leden als vergoeding voor hun meewerken op de winkelvloer of in werkgroepen zijn uitgekeerd. Deze Weeldes zijn niet in te wisselen voor geld.

|                                              |              |               |
|----------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b><u>Strippenkaarten / Cadeaubonnen</u></b> | <u>5.245</u> | <u>10.400</u> |
|----------------------------------------------|--------------|---------------|

De post strippenkaarten / cadeaubonnen betreft gekochte en nog niet ingeleverde strippenkaarten / cadeaubonnen. Strippenkaarten hebben een waarde van € 100,- per kaart en zijn gekocht door leden en vrienden 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. Cadeaubonnen hebben een waarde van € 10,- of € 25,- en zijn na aankoop een jaar geldig.

|                                                             |              |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b><u>Rente inleggeld en leningen leden en vrienden</u></b> | <u>3.711</u> | <u>1.434</u> |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|

De post rente inleggeld en leningen leden & vrienden betreft de over 2015 t.e.m. 2019 opgebouwde rentetegoeden van 4% op de basis- en aanvullende inleggen van leden en op de leningen van leden en vrienden. Deze rente is begin 2020 vergoed in de vorm van in de Gedeelde Weelde winkel te besteden Weeldes. Deze Weeldes zijn t.e.m. december 2020 in te wisselen, na deze periode komen deze Weeldes te vervallen. Deze Weeldes zijn niet in te wisselen voor geld.

|                                            | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | €          | €          |
| <b><u>Vooruitontvangen contributie</u></b> | <u>40</u>  | <u>50</u>  |

De post vooruitontvangen contributie betreft door leden in 2019 overgemaakte contributie voor 2020.

|                                         |            |          |
|-----------------------------------------|------------|----------|
| <b><u>Tussenrekening betalingen</u></b> | <u>697</u> | <u>-</u> |
|-----------------------------------------|------------|----------|

De post tussenrekening betalingen betreft een bedrag dat door een tot op heden onbekende klant teveel is gepind aan de kassa.

|                                     |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| <b><u>Nog te betalen kosten</u></b> | <u>6.186</u> | <u>1.355</u> |
|-------------------------------------|--------------|--------------|

De post nog te betalen kosten bestaat o.a. uit overlopende bankkosten, een reservering van de accountantskosten voor het jaarwerk van 2019, de in 2020 te betalen eindafrekening van de energiekosten en het vastrecht van de gasmeter voor 2019 en nog te betalen kosten voor hosting van Odoo in 2019.

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

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 voorgezet 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 2018 tot 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,- 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).

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE WINST-  
EN VERLIESREKENING OVER 2019**

|                           | 2019           | 2018         |
|---------------------------|----------------|--------------|
|                           | €              | €            |
| <b><u>Opbrengsten</u></b> |                |              |
| Omzet goederen            | 589.082        | -            |
| Omzet diensten            | -              | 300          |
| Contributie               | 1.900          | 1.140        |
| Overige opbrengsten       | 3.437          | 159          |
|                           | <u>594.419</u> | <u>1.599</u> |

De post omzet goederen betreft de omzet van de winkelactiviteiten en de winkelondersteunende horeca-activiteiten. Hiervan bedraagt de winkelomzet ca. € 522.828,- (89%) en de horeca-omzet ca. € 66.254,- (11%).

De post omzet diensten betreft de omzet van verleende diensten.

De post contributie betreft de contributie van leden.

De post overige opbrengsten betreft schenkingen t.b.v. de winkelexploitatie (waaronder een schenking bij de opening van de winkel), gesponsorde ondersteuningsuren van het CNME en door leden aan de coöperatie teruggeschonken Weeldes als vergoeding voor hun meewerken op de winkelvloer of in werkgroepen.

|                                         |                |            |
|-----------------------------------------|----------------|------------|
| <b><u>Inkoopwaarde van de omzet</u></b> | <u>400.982</u> | <u>420</u> |
|-----------------------------------------|----------------|------------|

De post inkoopwaarde van de omzet betreft de inkoopkosten t.b.v. de hierboven genoemde omzet goederen en diensten.

|                                |                |              |
|--------------------------------|----------------|--------------|
| <b><u>Overige kosten</u></b>   |                |              |
| Vergoedingen meewerkende leden | 24.081         | -            |
| Huisvestingskosten             | 47.050         | -            |
| Verkoopkosten                  | 15.587         | -            |
| Algemene kosten                | 17.627         | 4.225        |
| Vervoerskosten                 | 1.451          | -            |
|                                | <u>105.796</u> | <u>4.225</u> |

|                                              | 2019          | 2018     |
|----------------------------------------------|---------------|----------|
|                                              | €             | €        |
| <b><u>Vergoedingen meewerkende leden</u></b> |               |          |
| Vergoedingen meewerkende leden               | 23.895        | -        |
| Kosten ledenvouchers                         | 186           | -        |
|                                              | <u>24.081</u> | <u>-</u> |

De post vergoedingen meewerkende leden betreft de Weeldes die aan leden als vergoeding voor hun meewerken op de winkelvloer of in werkgroepen zijn uitgekeerd.

De post kosten ledenvouchers betreft de waarde van de omzet waarvoor ledenvouchers waarmee in de horeca een lunch voor 2 personen kon worden afgerekend zijn ingewisseld. Deze ledenvouchers zijn uitgedeeld als dank voor alle hulp t.e.m. de opening van de winkel.

|                                      |               |          |
|--------------------------------------|---------------|----------|
| <b><u>Huisvestingskosten</u></b>     |               |          |
| Huur                                 | 20.899        | -        |
| Huur opslag i.v.m. investeringen WOM | 3.464         | -        |
| Servicekosten                        | 6.205         | -        |
| Gas, water & elektra                 | 16.293        | -        |
| Onderhoudskosten                     | -             | -        |
| Belastingen & heffingen              | 189           | -        |
|                                      | <u>47.050</u> | <u>-</u> |

De post huur betreft de huur voor de winkelruimte gerekend vanaf de opening van de winkel.

De post huur opslag i.v.m. investeringen WOM betreft de maandelijkse huuropslag i.v.m. de investering door de verhuurder in de aanleg van sanitaire voorzieningen en een gedeelte van de luchtbehandeling in de ruimte gerekend vanaf de opening van de winkel.

De post servicekosten betreft de bij de huur van de winkelruimte overeengekomen servicekosten gerekend vanaf de opening van de winkel.

De post gas, water & elektra betreft de berekende kosten voor gas, water en elektra gerekend vanaf de opening van de winkel.



| 2019 | 2018 |
|------|------|
| €    | €    |

De post onderhoudskosten betreft aan de huisvesting gerelateerde onderhoudskosten.

De post belastingen & heffingen betreft de gemeentelijke en waterschapsbelastingen.

#### **Verkoopkosten**

|                                |               |          |
|--------------------------------|---------------|----------|
| Derving                        | 11.782        | -        |
| Verpakkingsmaterialen          | 967           | -        |
| Communicatie- & promotiekosten | 912           | -        |
| Promotiekosten in natura       | -             | -        |
| Representatie- & overlegkosten | 78            | -        |
| Reis- & verblijfkosten         | 120           | -        |
| Overige verkoopkosten          | 1.728         | -        |
|                                | <u>15.587</u> | <u>-</u> |

De post derving betreft de waarde van vanwege de versheid c.q. houdbaarheid uit het assortiment gehaalde of afgeprijsde producten. Deze waarde is gebaseerd op schattingen.

De post verpakkingsmaterialen betreft de inkoopkosten van alle t.b.v. de omzet gebruikte verpakkingsmaterialen waaronder broodzakken, groente- en fruitzakken en kaasfolie.

De post communicatie- & promotiekosten betreft de kosten voor verschillende flyers, advertenties en winkel- en gevelaankleding (banieren).

De post representatie- & overlegkosten betreft de kosten van verschillende overleggen en bedankjes.

De post reis- & verblijfkosten betreft de vergoede reiskosten van ondernemersleden.

De post overige verkoopkosten betreft met name de kosten voor deelname aan Too good to go en kosten voor bijvoorbeeld de aankleding van de winkel voor de feestdagen.

|                                       | 2019          | 2018         |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
|                                       | €             | €            |
| <b><u>Algemene kosten</u></b>         |               |              |
| Algemene ledenvergaderingen           | -             | 65           |
| Gemeenschapsactiviteiten              | 679           | 1.310        |
| Service- & abonnementskosten          | 7.604         | 1.233        |
| Telefoonkosten / Internet             | 839           | -            |
| Onderhoud, reparatie & klein aanschaf | 427           | -            |
| Kantoorkosten                         | 336           | 148          |
| Kantinekosten                         | 2.000         | 16           |
| Afvalverwijdering / Schoonmaakkosten  | 1.369         | -            |
| Accountantskosten                     | 1.950         | 1.000        |
| Advieskosten                          | -             | -            |
| Verzekeringen                         | 2.707         | 408          |
| Kasverschillen                        | 763-          | -            |
| Betalingsverschillen                  | 1-            | -            |
| Overige algemene kosten               | 480           | 45           |
|                                       | <u>17.627</u> | <u>4.225</u> |

De post algemene ledenvergaderingen betreft de kosten voor de algemene ledenvergaderingen.

De post gemeenschapsactiviteiten betreft de kosten voor de feestelijke opening van de bulkafdeling, de kosten voor de bar en het terras tijdens de deelname aan Het Parcours, de kosten voor de filmvertoning Dansen met Gehoornde Dames, de kosten voor gesponsorde appels tijdens de Global Climate March in Maastricht, de kosten voor de kinderbakactiviteiten met Sinterklaas en Kerst en bedankjes voor de organisatoren van verschillende andere activiteiten.

De post service- & abonnementskosten betreft de contributies van de Biowinkelvereniging en van Voedsel.Coop (samenwerking van coöperatieve levensmiddelenwinkels), de kosten voor de hosting en ondersteuning van Odoo waarin de ledenadministratie en de boekhouding wordt verzorgd, de kosten voor het gebruik van de winkelautomatisering incl. de ondersteuning van een helpdesk, de kosten voor domeinregistratie en -hosting, de kosten voor eHerkenning en de kosten voor het Spotify-abonnement.

De post telefoon / internet betreft de kosten voor het telefoon- en internetabonnement incl. de gesprekskosten.

| 2019 | 2018 |
|------|------|
| €    | €    |

De post onderhoud, reparatie & klein aanschaf betreft de kosten van onderhoud en reparatie van inventaris en kleine aanschaffen.

De post kantoorkosten betreft o.a. verzendkosten en de kosten van printcartridges, printpapier, pennen e.d.

De post kantinekosten betreft de kosten voor koffie, thee en andere drankjes, lunches en maaltijden voor meewerkende leden, ondernemersleden en gasten. Deze waarde is gebaseerd op schattingen.

De post afvalverwijdering / schoonmaakkosten betreft o.a. de kosten voor schoonmaakartikelen (deze waarde is gebaseerd op schattingen), ongediertebestrijding en voor het afvoeren van groenafval.

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

De post advieskosten betreft overige advieskosten waaronder kosten voor ingewonnen advies van een fiscalist, jurist of een andere specialist.

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

De post kasverschillen betreft verschillen tussen de werkelijke kasgelden en de kasgelden die er volgens de boekhouding zouden moeten zijn.

De post betalingsverschillen betreft verschillen tussen facturen en betalingen.

De post overige algemene kosten betreft de kosten voor BHV-cursussen, voor een inspectie van de Voedsel- en Warenautoriteit en voor kosten van de Kamer van Koophandel.

|                              | 2019         | 2018     |
|------------------------------|--------------|----------|
|                              | €            | €        |
| <b><u>Vervoerskosten</u></b> |              |          |
| Reiskostenvergoeding         | -            | -        |
| Overige vervoerskosten       | 1.451        | -        |
|                              | <u>1.451</u> | <u>-</u> |

De post overige vervoerskosten betreft de kosten voor het parkeren op het parkeerterrein tegenover de winkel gerekend vanaf de opening van de winkel.

#### **Afschrijvingen**

|                                             |        |   |
|---------------------------------------------|--------|---|
| Initiële ontwikkeling en bouw van de winkel | 26.703 | - |
|---------------------------------------------|--------|---|

De diverse posten afschrijvingen betreffen de afschrijvingskosten op investeringen onderverdeeld in zeven categorieën.

#### **Financiële kosten en opbrengsten**

|                                  |              |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Bankkosten                       | 2.862        | 401          |
| Rente inleggeld leden            | 1.945        | 632          |
| Rente leningen leden en vrienden | 332          | 255          |
| Rente lening Rabobank            | 2.064        | 360          |
| Rente lening Provincie Limburg   | 1.512        | -            |
| Overige financiële kosten        | 10           | 8            |
| Rente inkomsten                  | -            | -            |
|                                  | <u>8.725</u> | <u>1.656</u> |

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

De post rente inleggeld leden betreft de rente op de basis- en aanvullende inleggen van leden.

De post rente leningen leden en vrienden betreft de rente op de leningen van leden en vrienden.

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

| 2019 | 2018 |
|------|------|
| €    | €    |

De post rente lening Provincie Limburg betreft de rente op de lening van de Provincie Limburg.

De post overige financiële kosten betreft de kosten voor online betalingen.

**Bijzondere baten en lasten**

|                   |            |          |
|-------------------|------------|----------|
| Bijzondere baten  | -          | -        |
| Bijzondere lasten | 51         | -        |
|                   | <u>51-</u> | <u>-</u> |

De post bijzondere lasten betreft een niet meer te factureren verkoop op rekening omdat bij het afrekenen de gegevens van de klant niet waren genoteerd.

# **BIJLAGE: VERDELING RESULTAAT 2019 EN LEADERSUBSIDIE**

## **Verdeling Resulaat 2019**

| Ondernemersleden <sup>1)</sup>                  | Carlos<br>Gubbels | Christiane<br>Gronenberg | Dominique<br>Sleijpen | Esther<br>Cremers | Luuk<br>Rövekamp | Misjél<br>Lemmens | Peter<br>Adriaens | Rens<br>van den Bulck | Robin<br>van Hontem | Vivhar<br>Geijtenbeek | Wim<br>Peumans | Yvonne<br>Velthuis | Totaal    |
|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------|--------------------|-----------|
| Uren vanaf winkelopening t/m december #         | 149,00            | 229,75                   | 1.336,50              | 1.212,75          | 2.100,50         | 600,00            | 314,00            | 790,50                | 820,50              | 358,00                | 184,00         |                    | 8.095,50  |
| Uren vanaf winkelopening t/m december %         | 1,8%              | 2,8%                     | 16,5%                 | 15,0%             | 25,9%            | 7,4%              | 3,9%              | 9,8%                  | 10,1%               | 4,4%                  | 2,3%           |                    | 100,0%    |
| Weken vanaf winkelopening t/m december #        | 4                 | 45                       | 45                    | 45                | 45               | 45                | 33                | 19                    | 45                  | 12                    | 15             |                    |           |
| Uren / Weken vanaf winkelopening t/m december # | 37,25             | 5,11                     | 29,70                 | 26,95             | 46,68            | 13,33             | 9,52              | 41,61                 | 18,23               | 29,83                 | 12,27          |                    | 179,90    |
| Correctie maximaal 40 uur per week              |                   |                          |                       |                   | -300,50          |                   |                   |                       |                     |                       |                |                    | -300,50   |
| Uren vanaf winkelopening t/m december #         | 149,00            | 229,75                   | 1.336,50              | 1.212,75          | 1.800,00         | 600,00            | 314,00            | 790,50                | 820,50              | 358,00                | 184,00         |                    | 7.795,00  |
| Uren vanaf winkelopening t/m december %         | 1,9%              | 2,9%                     | 17,1%                 | 15,6%             | 23,1%            | 7,7%              | 4,0%              | 10,1%                 | 10,5%               | 4,6%                  | 2,4%           |                    | 100,0%    |
| Resultaatdeel o.b.v. uren                       | 997,08            | 1.537,44                 | 8.943,61              | 8.115,50          | 12.045,26        | 4.015,09          | 2.101,23          | 5.289,88              | 5.490,63            | 2.395,67              | 1.231,29       |                    | 52.162,68 |
| Resultaatdeel o.b.v. uren / Uren #              | 6,69              | 6,69                     | 6,69                  | 6,69              | 6,69             | 6,69              | 6,69              | 6,69                  | 6,69                | 6,69                  | 6,69           |                    | 6,69      |
| RC-opnames                                      | 500,00            |                          | 5.400,00              | 7.000,00          | 5.400,00         | 1.000,00          |                   |                       |                     | 2.700,00              |                |                    | 22.000,00 |
| RC-saldi op 31-12-2019 na resultaatdeling       | 497,08            | 1.537,44                 | 3.543,61              | 1.115,50          | 6.645,26         | 3.015,09          | 2.101,23          | 5.289,88              | 5.490,63            | -304,33               | 1.231,29       |                    | 30.162,68 |

## BIJLAGE: VERDELING RESULTAAT 2019 EN LEADERSUBSIDIE

### Verdeling Leadersubsidie

| Ondernemersleden <sup>1)</sup>                | Carlos<br>Gubbels | Christiane<br>Gronenberg | Dominique<br>Sleijpen | Esther<br>Cremers | Luuk<br>Rövekamp | Misjél<br>Lemmens | Peter<br>Adriaens | Rens<br>van den Bulck | Robin<br>van Hontem | Vivhar<br>Geijtenbeek | Wim<br>Peumans | Yvonne<br>Velthuis | Totaal    |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------|--------------------|-----------|
| Leadersubsidie Urenbudget <sup>2)</sup>       |                   |                          |                       |                   |                  |                   |                   |                       |                     |                       |                |                    |           |
| Maanden t/m winkelopening #                   |                   | 30                       | 30                    | 5                 | 30               | 9                 | 9                 | 5                     | 30                  | 3                     | 18             | 5                  | 174       |
| Maanden t/m winkelopening %                   |                   | 17,2%                    | 17,2%                 | 2,9%              | 17,2%            | 5,2%              | 5,2%              | 2,9%                  | 17,2%               | 1,7%                  | 10,3%          | 2,9%               | 100,0%    |
| Aandeel                                       |                   | 4.740,52                 | 4.740,52              | 790,09            | 4.740,52         | 1.422,16          | 1.422,16          | 790,09                | 4.740,52            | 474,05                | 2.844,31       | 790,09             | 27.495,00 |
| Leadersubsidie Reiskostenbudget <sup>3)</sup> |                   |                          |                       |                   | 500,00           |                   |                   |                       |                     |                       |                |                    | 500,00    |

1) Het beoogde ondernemerslidmaatschap van Yvonne Velthuis is uiteindelijk in overleg niet geïmplementeerd. Als gevolg hiervan deelt zij niet mee in het resultaat maar ontvangt zij wel een vergoeding vanuit de Leadersubsidie.

2) Het urenbudget van de Leadersubsidie is verdeeld o.b.v. # meegewerkte maanden t/m opening winkel incl. de verantwoording van de Leadersubsidie.

3) Het reiskostenbudget van de Leadersubsidie is t.b.v. de onkosten van de verschillende autoritten van Luuk Rövekamp t/m opening winkel.

