



Gedeelde
Weelde



JAARVERSLAG 2022



Coöperatie Gedeelde Weelde B.A.

Petrus Regoutplein 2

6211 XX Maastricht

www.gedeeldeweelde.nl

info@gedeeldeweelde.nl

KvK 64766985



INLEIDING

We kijken in dit zevende jaarverslag terug op het jaar 2022. Een jaar waarin we wederom enorm gegroeid zijn op allerlei gebieden. We groeiden in omzet en exploitatieresultaat, leden, meewerkende leden, ondernemersleden en werk- en projectgroepen. En in Connection Coin-houders, klanten, producenten, leveranciers en assortiment. We groeiden ook in onze onderlinge samenwerking en voelden meer ruimte voor professionalisering en ontwikkeling. In de regio groeide de interesse in en aandacht voor goed en bewust eten, duurzaamheid en verbinding; steeds meer mensen weten Gedeelde Weelde te vinden. Ook dit droeg bij aan onze bijzondere groei.

2022 was daarnaast een jaar dat voor Gedeelde Weelde in het teken stond van 'Terug- en Vooruitkijken'. Samen met onze leden benoemden we waar we trots op zijn nu we de eerste pioniersjaren kunnen overzien. Een periode van introspectie, om te leren en genieten van wat we bereikt hebben en waar we van dromen voor de toekomst.

Gedeelde Weelde is opgericht om een bijdrage te leveren aan voedselsoevereiniteit. Voedselsoevereiniteit is het recht van mensen op gezond en cultureel passend voedsel, geproduceerd op ecologisch verantwoorde en duurzame wijze in een voedsel- en landbouwsysteem dat door henzelf wordt vormgegeven. In een wereld waar vrede geen vanzelfsprekendheid is, waarin de kwetsbaarheid van ons voedselsysteem nog meer zichtbaar wordt, is dit zowel een voorrecht, een zorg als een verantwoordelijkheid.

We mogen ons ervan bewust zijn dat wij in een land leven waar het mogelijk is een initiatief als Gedeelde Weelde te laten bloeien. We mogen waarderen dat we samen ook de kennis, ervaring en middelen bij elkaar kunnen brengen die hiervoor nodig zijn. We mogen stilstaan bij hoe bijzonder het is dat leden tijd en energie in Gedeelde Weelde steken. En dat we samen de lusten, lasten en risico's delen. We mogen ons er ook van bewust blijven dat we de grote vraagstukken rondom onder andere landbouw en voedsel in onze wereld niet alléén kunnen oplossen. Gedeelde Weelde kan niet bestaan als een oase in een woestijn. Voedselsoevereiniteit moet onze aandacht houden. Optimistisch blijven wij met alles wat we als coöperatie kunnen daaraan samenwerken.

WINKEL

De winkel en het café ervoeren de laatste eindjes van de tumultueuze corona periode, waarin er aanvankelijk nog maatregelen waren. Wij kozen ervoor geen corona toegangsbewijzen te controleren en het café slechts open te stellen voor take-out. Desondanks draaide de horeca door en werd tegen het einde van het jaar een nieuw initiatief gelanceerd: Aan Tafel. Iedere donderdag werd een verrassingsmaaltijd geserveerd voor een aantrekkelijke prijs. Klanten konden ervoor kiezen samen of in kleiner verband te eten.

In de week voor Carnaval verkochten enthousiaste bakkers van Gedeelde Weelde enkele duizenden nonnevotten. De hele week werd in shifts gemixt, gekneed, gerold en gebakken. Leden kregen er allemaal twee gratis. De meeste leden konden het daar niet bij laten, daar waren deze strikken veel te lekker voor. Aan het eind van het jaar verzorgde het bakkersteam weer een heerlijke berg huisgemaakte oliebollen.

Toen de koning op 27 april Maastricht bezocht, kleurde ook Gedeelde Weelde dieper oranje dan normaal. Met live muziek verzorgd door Jeroen op een gezellig terras, oranje mocktails en tompeozen, werd het een feestelijke dag.

Het Sphinxkwartier organiseerde in juli een grote markt: de Sphinxmarkt. De winkel was open op deze zondag, met overal proeverijtjes en gezelligheid. Op het terras verzorgde Maria van cateringbedrijf Semplice e Buono vanuit een kraam haar vermaarde courgetteballen met biologische friet.

Midden 2022 zijn we begonnen met een verkenning van een mogelijke samenwerking met coöperatieve groothandel Odin. Klanten waren blij verrast om her en der in de winkel oude bekende merken tegen te komen, die langere tijd niet in Maastricht verkrijgbaar waren. Producten van Odin, De Nieuwe Band en Salamita zetten wij met veel plezier weer in onze schappen.

Andere nieuwe producenten en leveranciers met wie we in 2022 een samenwerking zijn aangegaan, zijn ondermeer Persephone bloemen van het Landgoed Cortils in Blegny en de Van Tienhovenmolen uit Wolfshuis. Kuusj varkensvlees uit Mechelen en het lams- en schapenvlees van Graasgraag, ook uit het Limburgse Heuvelland, kwamen vast in ons assortiment. Daarmee werd het overigens tijd voor de aanschaf van een nieuwe vriezer voor regionaal vlees. Via groothandel Ecodis uit Malmedy kregen we verschillende nieuwe producten van regionale producenten uit de Ardennen in onze winkel waaronder de kazen van Vincent Counasse uit Stoumont en in de l'Amblève gekweekte forellen. We bestelden een hele pallet confituren van Pur Natur uit de Ardennen. Meewerkend lid Vera organiseerde alcoholvrije appelcidrs van Clostermann Organics uit Wesel-Bislich (achter Nijmegen) en vervoerde een partijtje per auto naar de winkel. Ook de goddelijke chocolade van Chocolaterie L'Esprit de Paris uit Heiloo vond een weg naar onze winkel.

COMMUNITY

In februari vierden we met huisgemaakt wortelgebak dat de Belastingdienst zich kon vinden in het weeldesysteem van de coöperatie. Ook vierden we dat de winkel inmiddels drie jaar open was.

September is oogstmaand. Daar wilden we dit jaar aandacht aan schenken. In de winkel beleefden onze klanten gedurende een week oogstferen en overvloed, compleet met bergen pompoenen en balen stro ter opluistering. Verschillende producenten uit de regio waren in de winkel aanwezig om hun verhaal te vertellen. Ledenactiviteiten bestonden uit onder andere leren fermenteren, bezoeken aan producenten, een wildplukwandeling en een oogst gerelateerde kinderactiviteit. In de winkel genoten klanten de hele maand september van ruim 200 speciale oogstaanbiedingen. We sloten deze feestelijke week af met een etentje voor onze meewerkende leden, verzorgd door Marente, chef van het Food Lab van de Jan van Eyck Academie en Renato.

Zoals eerder genoemd was 2022 een jaar van reflectie en evaluatie. In het voorjaar werd het initiatief genomen voor een project om terug te kijken naar de afgelopen jaren en vooruit te kijken naar de toekomst van Gedeelde Weelde. Wat ontstond was 'Terug- en Vooruitkijken'. Een projectgroep nam het op zich om het proces te faciliteren. Aan deze tijdelijke projectgroep verbonden zich zowel enkele belanghebbende leden als ondernemers- en bestuursleden. Uiteindelijk hebben ruim honderd leden op een of andere manier deelgenomen aan het proces. Aan de hand van onze uitgangspunten (zoals beschreven in het Ondernemingsplan Gedeelde Weelde in de Eiffel) onderzochten we waar we trots op zijn en formuleerden we aanbevelingen voor de toekomst. Het meest memorabel van Terug- en Vooruitkijken in 2022 was de ledendag in oktober. Zestig leden

van onze coöperatie lieten zich een hele zondag verrassen door het programma dat bedacht was door de projectgroep, in samenspraak met facilitator Erik op ten Berg. Door vanuit verschillende perspectieven, begeleid door Erik, naar onze uitgangspunten te kijken werden we nét weer even anders geprikkeld en kwam ruimte voor creativiteit. Het was een pittige dag waarop we samen veel werk hebben verzet met rijke opbrengsten. Iedereen verliet de bijeenkomst moe maar voldaan en bijzonder geïnspireerd.

ORGANISATORISCHE ONTWIKKELING

Wekelijks rekenden ruim 1.500 klanten hun dagelijkse boodschappen aan een van onze kassa's af. Enkele honderden leden en klanten hadden in 2022 een Connection Coin. Bijna 100 leden werkten in 2022 mee in en aan hun eigen winkel. Aan onze gezamenlijke winkel voor je dagelijkse biologische boodschappen. Daar zijn wij trots op! Daarin willen we doorgroeien. Niet alleen in omzet of bekendheid, maar vooral ook in onze relaties en onze verbinding met elkaar.

Ook dit jaar werkten we samen met deelnemers van Athos, met name in ons café. We verwelkomden stagiaires vanuit het United World College, het VISTA college en de Fontys Hogeschool. Wat een fijne hulp en leuke en waardevolle uitwisselingen.

Door de groei ontstond aan het begin van 2022 een vacature voor een ondernemerslid. Niet één ondernemerslid kwam erbij, maar zelfs twee. Arno van Zwieten en Irene Berger, die allebei al langere tijd als meewerkend lid verbonden waren, startten in april parttime als ondernemersleden. Arno verbindt zich met name aan de werkgroepen aardappelen, groente en fruit (AGF) en vlees, gevogelte en vis. En Irene heeft zich met haar vakkennis over de coördinatie van de kaasafdeling ontfemd.

ECONOMISCHE ONTWIKKELING

We werken aan onze coöperatiedoelen vanuit onze uitgangspunten earth care, people care en fair share. We hebben in onze statuten opgenomen dat we vanuit maatschappelijk belang werken en geen winstoogmerk hebben. Groei, omzet en winst zijn geen doel op zich maar helpen ons als coöperatie een bijdrage te leveren aan een landbouw- en voedselsysteem waarin ecologische, ethische, sociale en economische waarden in balans zijn. We zijn daarom verheugd dat alle economische resultaten zich óók in ons vierde winkeljaar positief ontwikkelden.

Onze winkelomzet (dus excl. contributies en overige opbrengsten) nam ten opzichte van 2021 met 7,3% toe tot € 1.806.037,- excl. BTW. Dit komt neer op een gemiddelde weekomzet van circa € 38.205,- per week incl. BTW. In 2021 en 2020 bedroeg de gemiddelde weekomzet nog respectievelijk circa € 35.621,- en € 27.632,- incl. BTW.

Door de hogere omzet en een hogere marge nam het bruto bedrijfsresultaat (dit zijn alle opbrengsten min de inkoopwaarde van de omzet) ten opzichte van 2021 met € 52.937,- toe. Als percentage van de omzet viel het bruto bedrijfsresultaat 0,8% hoger uit dan de realisatie van 2021 (namelijk respectievelijk 32,2% en 31,4%). De hogere procentuele marge is te danken aan het assortimentsbeleid en de winkelvoering, óók hierin worden we met elkaar steeds beter.

We telden over het hele jaar 319 leden. Het aantal Connection Coin-houders nam toe tot circa 450. Steeds meer leden en klanten genieten bij alle dagelijkse boodschappen van dit voordeelsysteem.

De vergoedingen voor de meewerkende leden van € 47.394,- zijn grotendeels uitgekeerd als vrijwilligersvergoeding in Weeldes voor de circa 10.758 uur die meewerkende leden in 2022 aan de coöperatie hebben meegewerkt. Dit komt gemiddeld neer op circa 207 uur per week.

De huisvestingskosten namen met € 2.485,- af tot € 85.945,- (in 2021 waren deze € 88.430,-). De huur over november en december is als gevolg van de hoge inflatie geïndexeerd met 10,3%. De kosten voor Gas, Water & Elektra zijn door zuiniger verbruik opnieuw gedaald (onder andere als gevolg van de in 2021 aangeschafte ledverlichting). We hebben nog tot begin 2024 vaste energietarieven; daarna zullen deze aanzienlijk stijgen.

De verkoopkosten namen met € 6.482,- af tot € 40.345,- (in 2021 waren deze € 46.827,-). Zowel de kosten voor derving, verpakkingsmaterialen, communicatie en promotie als de overige verkoopkosten namen af. De reis- & verblijfkosten namen toe als gevolg van de uitbreiding van het aantal ondernemersleden.

De algemene kosten bedroegen € 46.478,- en vielen € 7.041,- hoger uit dan in 2021 (toen bedroegen deze € 39.437,-). Dit komt onder andere door hogere kosten voor algemene ledenvergaderingen en gemeenschapsactiviteiten, hogere service- en abonnementskosten en hogere kosten voor onderhoud, reparatie en klein aanschaf, kantoorkosten, kantinekosten, afvalverwijdering- en schoonmaakkosten, verzekeringen en de overige algemene kosten.

De vervoerskosten namen met € 2.069,- toe tot € 5.919,- (in 2021 waren deze € 3.850,-). Dit als gevolg van de toename van het aantal parkeerabonnementen voor de meewerkende leden en de ondernemersleden op het parkeerterrein tegenover de winkel.

De afschrijvingen namen met € 6.728,- toe tot € 43.193,- (in 2021 waren deze € 36.465,-) als gevolg van verdere uitbreidingsinvesteringen.

De financiële kosten en opbrengsten namen met € 2.382,- af tot € 7.491,- (in 2021 waren deze € 9.873,-) als gevolg van het stoppen met vergoeden van rente op inleggelden van leden per 1 januari 2022. Tegelijkertijd stegen de bankkosten met € 943,- tot € 6.418,- (in 2021 waren deze € 5.475,-).

Het netto resultaat van € 308.036,- is € 60.128,- hoger dan in 2021 (in 2021 was het netto resultaat € 247.908,-).

Het resultaat over 2022 wordt als volgt verdeeld: € 3.000,- conform de meerjarenbegroting voor de coöperatie als toevoeging aan de verenigingsreserve en € 305.036,- voor de gezamenlijke ondernemers- en bestuursleden als vergoeding voor hun gewerkte uren. Zij komen hiermee uit op een vergoeding van circa € 21,- per gewerkt uur (uitgaande van de door hen in 2022 circa 14.461 gezamenlijk ingebrachte uren, dit komt gemiddeld neer op circa 278 uur per week). Bij een fulltime inzet komt dit neer op een ondernemersvergoeding van circa € 38.500,- per jaar.

Met de toevoeging van de € 3.000,- aan de verenigingsreserve bedraagt deze op 31 december 2022 € 17.150,- (eind 2021 bedroeg deze € 14.150,-). De basis- en aanvullende inleggen van leden in de coöperatie namen met € 87.195,- tot € 160.813,- toe. Op de lening van de Provincie Limburg is in 2022 € 4.285,- afgelost.

De ondernemers- en bestuursleden zijn óók dit jaar tevreden over de economische ontwikkelingen en resultaten. Zij zijn in goed overleg tot een onderlinge verdeling van hun gezamenlijke resultaattaandeel gekomen.

TOT SLOT

Gedeelde Weelde bestaat dankzij haar leden: samen zijn we eigenaar van onze coöperatie en dragen we de verantwoordelijkheden die daarbij horen. Samen wordt het genieten groter en het werk lichter. Door de onderlinge verbondenheid, betrokkenheid, hulp en inzet was óók 2022 weer fantastisch. Wat wordt Gedeelde Weelde toch gedragen door een bijzondere gemeenschap! We sluiten het jaar af met een tevreden gevoel. En met enthousiasme werken we verder aan voedselsoevereiniteit via onze bijzondere en fijne winkel.

Maastricht, 17 november 2023

Arno van Zwieten, Carlos Gubbels, Chantal Febvre, Dominique Sleijpen, Esther Cremers, Irene Berger, Karlijn Jansen, Lea Balliel, Luuk Rövekamp, Madieke Schoots, Marloe Meijers, Matthias Koschorreck en Robin van Hontem

Ondernemers- en bestuursleden

2022 in beeld



We begonnen 2022 met een ledenwandeling met koek en zopie van Ingrid en Sjuul.



Valentijnsdag bij Gedeelde Weelde.



In de week vóór Carnaval verkochten enthousiaste bakkers van Gedeelde Weelde enkele duizenden nonnevotten.



In maart werden de bloemetjes buiten gezet.

2022 in beeld



Toen de koning op 27 april Maastricht bezocht, kleurde ook Gedeelde Weelde dieper oranje dan normaal.



In mei transformeerde Precious Plastics ons plastic afval in een bijzondere collectie sieraden en producten.



Een zomerse algemene ledenvergadering in juni.



In juli organiseerden we een wandeling door het Heuvelland en bezochten we de runderen van Boerderie Bewust.



Het Sphinxkwartier organiseerde in juli een grote markt: de Sphinxmarkt. De winkel was open op deze zondag, met overal proeverijtjes en gezelligheid.

2022 in beeld



Tijdens de Oogstweek in september vierden we onze producenten en de oogst. We sloten de week af met een etentje voor meewerkende leden.



In oktober was er een gezellige haak- en breimiddag voor en door leden.



Het meest memorabel van Terug- en Vooruitkijken in 2022 was de ledendag in oktober.

Pepernoten en oliebolletjes in december.

JAAARREKENING 2022

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

Rapport 2022

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

JR 2022

Maastricht, 26 mei 2023

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het rapport met betrekking tot uw coöperatie over het boekjaar 2022 samengesteld.

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

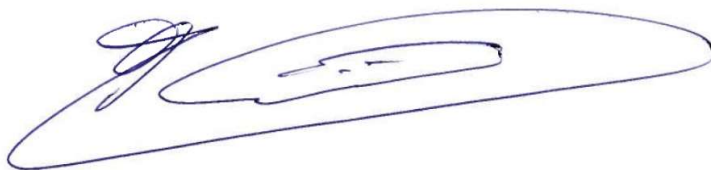
Het rapport omvat mede de jaarrekening 2022, bestaande uit de balans ultimo 2022, de winst- en verliesrekening over 2022 en de toelichting op beide.

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 2022
- Winst- en verliesrekening over 2022
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2022
- Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening over 2022

I. VERSLAG

Oprichting

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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

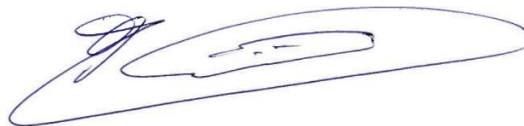
Wij hebben onze opdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee 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, 26 mei 2023

Köhler Administratieve Dienstverlening



G.C.L. Köhler

Bespreking van de resultaten

	2022		2021		2020	
	€	%	€	%	€	%
Opbrengsten	1.812.447	100,0%	1.693.524	100,0%	1.314.228	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	1.228.136	67,8%	1.162.150	68,6%	891.511	67,8%
Bruto bedrijfsresultaat	584.311	32,2%	531.374	31,4%	422.717	32,2%
Vergoedingen meewerkende leden	47.394	2,6%	55.083	3,3%	46.759	3,6%
Loonkosten	-	0,0%	3.501	0,2%	-	0,0%
Huisvestingskosten	85.945	4,7%	88.430	5,2%	74.971	5,7%
Verkoopkosten	40.345	2,2%	46.827	2,8%	30.264	2,3%
Algemene kosten	46.478	2,6%	39.437	2,3%	33.792	2,6%
Vervoerskosten	5.919	0,3%	3.850	0,2%	2.420	0,2%
Afschrijvingen	43.193	2,4%	36.465	2,2%	33.388	2,5%
	<u>269.274</u>	<u>14,9%</u>	<u>273.593</u>	<u>16,2%</u>	<u>221.594</u>	<u>16,9%</u>
	<u>315.037</u>	<u>17,4%</u>	<u>257.781</u>	<u>15,2%</u>	<u>201.123</u>	<u>15,3%</u>
Financiële kosten en opbrengsten	7.491-	-0,4%	9.873-	-0,6%	10.123-	-0,8%
	<u>307.546</u>	<u>17,0%</u>	<u>247.908</u>	<u>14,6%</u>	<u>191.000</u>	<u>14,5%</u>
Bijzondere baten en lasten	490	0,0%	-	0,0%	3-	0,0%
Netto resultaat	<u>308.036</u>	<u>17,0%</u>	<u>247.908</u>	<u>14,6%</u>	<u>190.997</u>	<u>14,5%</u>
Ondernemersvergoeding	<u>305.036-</u>	<u>-16,8%</u>	<u>244.908-</u>	<u>-14,5%</u>	<u>187.997-</u>	<u>-14,3%</u>
Netto resultaat na ondernemersvergoeding	<u>3.000</u>	<u>0,2%</u>	<u>3.000</u>	<u>0,2%</u>	<u>3.000</u>	<u>0,2%</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. De coöperatie werkt vanuit maatschappelijk belang en heeft geen winstoogmerk.

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 2022 had de coöperatie 313 leden waarvan 301 belanghebbende leden en 12 ondernemersleden. De volgende ondernemersleden werkten in 2022 deels fulltime en deels parttime voor de coöperatie (volgorde alfabetisch op voornaam):

- Arno van Zwieten
- Carlos Gubbels
- Chantal Febvre
- Dominique Sleijpen
- Esther Cremers
- Irene Bergers
- Karlijn Jansen
- Luuk Rövekamp
- Madieke Schoots
- Marloe Meijers
- Matthias Koschorreck
- Robin van Hontem

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

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

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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

	BALANS PER			
	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Ontwikkeling en bouw van de winkel		114.191		118.088
<u>Financiële vaste activa</u>				
Deelnemingen	1.100		1.100	
Waarborgsommen	15.000		15.000	
Borgen	445		445	
		16.545		16.545
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Vorraden</u>				
Goederen	111.888		110.650	
Verpakkingsmateriaal	5.570		2.423	
Emballage / Statiegeld	4.142		7.831	
		121.600		120.904
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	5.959		4.828	
Contributie	540		200	
Basisinleg	153		-	
Nog te ontvangen bedragen	10.437		11.409	
Tussenrekening betalingen	654		-	
Vooruitbetaalde kosten	4.081		281	
		21.824		16.718
<u>Liquide middelen</u>				
		235.627		191.331
		<u>509.787</u>		<u>463.586</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten		1.812.447		1.693.524
Inkoopwaarde van de omzet		1.228.136		1.162.150
Bruto bedrijfsresultaat		584.311		531.374
Bedrijfskosten	226.081		237.128	
Afschrijvingen	43.193		36.465	
Som der bedrijfskosten		269.274		273.593
Bedrijfsresultaat		315.037		257.781
Financiële kosten en opbrengsten		7.491-		9.873-
		307.546		247.908
Bijzondere baten en lasten		490		-
Netto resultaat		308.036		247.908
Ondernemersvergoeding		305.036-		244.908-
Netto resultaat na ondernemersvergoeding		3.000		3.000

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE
BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
<u>Ontwikkeling en bouw van de winkel</u>		
Boekwaarde per 1 januari	118.088	113.573
Aanschaf	39.296	40.980
	<u>157.384</u>	<u>154.553</u>
Afschrijving	43.193-	36.465-
Boekwaarde per 31 december	<u>114.191</u>	<u>118.088</u>
Boekwaarde per 31 december		
Aanschafwaarde	253.940	214.644
Cumulatieve afschrijvingen	139.749-	96.556-
	<u>114.191</u>	<u>118.088</u>

Deze posten betreffen de totale investeringen t/m 31-12-2022. De investeringen zijn onderverdeeld in zeven categorieën:

- Installatiewerk & interieur: waaronder luchtbehandeling, toiletgroep, e-installaties, w-installatie en interieur
- Koel- & vriestechniek: waaronder wandkoelingen, toonbankkoeling, koelcel, wandvriezer, machinepark en installatiewerk (materialen en arbeid)
- Afrekensysteem: waaronder kassa-systeem, bonprinters, kassalades, scanners en pinautomaten
- ICT | Kantoor: waaronder een notebook
- Winkel- & horeca-apparatuur: waaronder broodsnijmachine, wasmachine, weegschalen incl. toebehoren en installatie, handterminal, oven, espressomachine en vaatwasser
- Winkel- & horeca-inrichting: waaronder kluis, schapverdeelsysteem, winkelwagentjes, winkelmandjes, magazijninrichting, kantoorinrichting, schoonmaakmaterialen, diversen / klein spul, horecabenodigdheden, puiplan en buitenaankleding

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>€</u>	<u>€</u>

- Bouwkosten: waaronder deelinvestering voor de realisatie van de aan de winkelruimte aangrenzende multifunctionele ruimte, omgevingsvergunning (incl. o.a. alle gemaakte architectenkosten voor de aanvraag daarvan), 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.

In 2022 hebben er € 39.296,- aan uitbreidingsinvesteringen plaatsgevonden. De afschrijvingstermijn van de investeringen varieert van 5 tot 20 jaar en is afhankelijk van de geschatte levensduur. Het verschil tussen de aanschafwaarde en de afschrijvingen is de boekwaarde van de investeringen.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen

Coöperatieve Vereniging LOCOtuinen Maastricht B.A.	<u>100</u>	<u>100</u>
Obligaties Het Blauwe Huis B.V.	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Totaal deelnemingen	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>

De post deelnemingen betreft een inleg in de Coöperatieve Vereniging LOCOtuinen Maastricht B.A. behorend bij het lidmaatschap van deze coöperatie.

De post deelnemingen betreft een inleg in obligaties.

De post obligaties betreft twee obligaties in Het Blauwe Huis B.V. à € 500,- met een looptijd van 5 jaar en een rente van 2,5% en een uitgiftedatum van 31 december 2021. Deze obligaties zijn met schenkgeld aangeschaft vanuit de wens van de schenker om dit geld de komende jaren in Het Blauwe Huis te laten werken.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Waarborgsommen</u>		
Huur	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

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

<u>Borgen</u>		
Displays	<u>445</u>	<u>445</u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

<u>Goederen</u>	<u>111.888</u>	<u>110.650</u>
------------------------	----------------	----------------

De post voorraad goederen betreft de waardering van de aanwezige voorraad goederen tegen inkooprijzen. Deze waardering is o.b.v. een inventarisatie op 31-12-2022 vastgesteld.

<u>Verpakkingsmateriaal</u>	<u>5.570</u>	<u>2.423</u>
------------------------------------	--------------	--------------

De post voorraad verpakkingsmateriaal betreft de waardering van de aanwezige voorraad verpakkingsmateriaal tegen inkooprijzen. Deze waardering is o.b.v. een inventarisatie op 31-12-2022 vastgesteld.

<u>Emballage / Statiegeld</u>	<u>4.142</u>	<u>7.831</u>
--------------------------------------	--------------	--------------

De post emballage / statiegeld betreft de waarde van het in de winkel aanwezige emballage / statiegeld per 31-12-2022 vastgesteld.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>VORDERINGEN</u>		
<u>Debiteuren</u>	<u>5.959</u>	<u>4.828</u>
De post debiteuren betreft het saldo van de nog te ontvangen debiteuren.		
<u>Contributie</u>	<u>540</u>	<u>200</u>
De post contributie betreft nog te ontvangen contributie van leden.		
<u>Basisinleg</u>	<u>153</u>	<u>-</u>
De post basisinleg betreft nog te ontvangen basisinleg van leden.		
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>	<u>10.437</u>	<u>11.409</u>
De post nog te ontvangen bedragen betreft in 2023 ontvangen omzetbonussen over de inkoopwaarde in 2022 van leveranciers Udea en Biofresh.		
<u>Tussenrekening betalingen</u>	<u>654</u>	<u>-</u>
De post tussenrekening betalingen betreft betalingen voor e-Herkenning en Bio-Frischedienst.		
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>	<u>4.081</u>	<u>281</u>
De post vooruitbetaalde kosten betreft de vooruitbetaalde parkeerkosten voor het Sphinxterrein voor de maand januari 2023, de legeskosten voor de multifunctionele ruimte en de helft van de kosten van de facilitator voor de ledendag als onderdeel van het Terug- en Vooruitkijkenproces.		

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
Tridosbank	90.919	90.909
Rabobank	131.664	91.050
Contant	5.808	2.770
Betaalwijze pin	<u>7.236</u>	<u>6.602</u>
	<u>235.627</u>	<u>191.331</u>

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

De post contant betreft het saldo van het kasgeld.

De post betaalwijze pin betreft een tussenrekening voor het totaalbedrag aan pinbetalingen op 31-12-2022 dat door Rabobank op 01-01-2023 wordt overgemaakt.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Verenigingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	14.150	11.150
Resultaat boekjaar	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>17.150</u></u>	<u><u>14.150</u></u>

De post verenigingsreserve betreft het eigen vermogen van de coöperatie dat niet op naam staat van de leden.

<u>Basisinleg</u>		
Stand per 1 januari	29.600	27.000
Mutatie boekjaar	<u>2.135</u>	<u>2.600</u>
Stand per 31 december	<u><u>31.735</u></u>	<u><u>29.600</u></u>

De post basisinleg betreft de basisinleg van 319 leden in de coöperatie.

<u>Aanvullende inleg</u>		
Stand per 1 januari	44.018	38.641
Mutatie boekjaar	<u>85.060</u>	<u>5.377</u>
Stand per 31 december	<u><u>129.078</u></u>	<u><u>44.018</u></u>

De post aanvullende inleg betreft de aanvullende inleg van 61 leden in de coöperatie.

LANGLOPENDE SCHULDEN

<u>Lening o/g leden & vrienden</u>		
Saldo per 1 januari	3.000	4.000
Mutatie boekjaar	<u>2.000-</u>	<u>1.000-</u>
	1.000	3.000
Kortlopend deel	<u>1.000-</u>	<u>2.000-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.000</u></u>

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
€	€

De post leningen leden & vrienden bestaat uit de volgende lening:

<u>Nr</u>	<u>Lening</u>	<u>Looptijd in jaren</u>	<u>Looptijd</u>
1	<u>€ 1.000</u>	5	Van 18-05-2018 t.e.m. 17-05-2023

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 vergoed in de vorm van in de Gedeelde Weelde winkel te besteden Weeldes. Met deze Weeldes kunnen t.e.m. het einde van het jaar van uitgifte boodschappen worden afgerekend, 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 Provincie Limburg

Saldo per 1 januari	20.000	30.000
Aflossing	4.285-	10.000-
	15.715	20.000
Kortlopend deel	4.285-	4.285-
Saldo per 31 december	<u>11.430</u>	<u>15.715</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.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichting

Lening o/g leden & vrienden	1.000	2.000
Lening o/g Provincie Limburg	4.285	4.285
	<u>5.285</u>	<u>6.285</u>

De post aflossingsverplichting betreft het gedeelte van de langlopende schulden dat in 2023 moet worden afgelost.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Crediteuren</u>	<u>58.071</u>	<u>50.434</u>

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

<u>Rekeningen-courant</u>	<u>210.697</u>	<u>213.855</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>BTW</u>	<u>11.062</u>	<u>12.175</u>
-------------------	---------------	---------------

De BTW-posten betreffen nog te verrekenen BTW-saldi.

<u>Bedrijfspensioen</u>	<u>-</u>	<u>214</u>
--------------------------------	----------	------------

De bedrijfspensioen-posten betreffen nog af te dragen premies.

<u>Weeldes</u>	<u>17.941</u>	<u>21.158</u>
-----------------------	---------------	---------------

De post Weeldes betreft nog niet verzilverde Weeldes die aan leden als vrijwilligersvergoeding voor hun meewerken op de winkelvloer of in andere werkgroepen zijn uitgekeerd.

<u>Cadeaubonnen</u>	<u>2.853</u>	<u>1.809</u>
----------------------------	--------------	--------------

De post cadeaubonnen betreft gekochte en nog niet ingeleverde cadeaubonnen. Deze hebben een waarde van € 10,- of € 25,- en zijn na aankoop twee jaar geldig.

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
€	€
<u><u>-</u></u>	<u><u>3.236</u></u>

Rente inleggelden en leningen leden & vrienden

De post rente inleggelden en leningen leden & vrienden betreft de over 2021 opgebouwde rentetegoeden van 4% op de basis- en aanvullende inleggen van leden en op de leningen van leden & vrienden. Deze rente wordt in 2022 vergoed in de vorm van in de winkel te besteden Weeldes en Cadeaubonnen. Deze Weeldes zijn t.e.m. 2022 te verzilveren, na deze periode komen deze Weeldes te vervallen. Deze Weeldes zijn niet in te wisselen voor geld. In 2021 is door de algemene ledenvergadering besloten om met de rentevergoeding van 4% op de basis- en aanvullende inleggen in de vorm van in de winkel te besteden Weeldes te stoppen.

Vooruitontvangen bedragen

<u><u>60</u></u>	<u><u>230</u></u>
------------------	-------------------

De post vooruitontvangen bedragen betreft door leden in 2022 overgemaakte contributies voor 2023.

Nog te betalen kosten

<u><u>14.425</u></u>	<u><u>49.707</u></u>
----------------------	----------------------

De post nog te betalen kosten bestaat uit verschillende overlopende kosten waaronder de bankkosten, de accountantskosten voor het jaarwerk van 2022, de eindafrekeningen van de energiekosten en de servicekosten. Daarnaast bevat deze post enkele nog per 31 december te ontvangen inkoopfacturen van leveranciers voor laatste leveringen in december.

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 maandelijkse huuropslag van € 333,33 gedurende 60 maanden vanaf 1 november 2018 tot 1 november 2023.

Naast de huur zijn (jaarlijks te indexeren) servicekosten verschuldigd.

Belanghebbende leden die meewerken binnen de coöperatie ontvangen daarvoor een vergoeding van € 4,50 per uur in de vorm van Weeldes (boodschappentegoed) binnen de (in 2022) maximale vrijwilligersvergoeding van € 180,- per maand en € 1.800,- per jaar. Vanuit de coöperatie is de vraag ontstaan of dit vergoedingensysteem aansluit bij de fiscale regels voor vrijwilligersvergoedingen van de Belastingdienst. Hierover is in 2021 afstemming geweest met de Belastingdienst met als opbrengst dat dit is toegestaan onder de voorwaarden dat in de statuten van de coöperatie wordt vastgelegd dat er geen sprake is van een winstoogmerk en daarbij vanuit maatschappelijk belang wordt gewerkt. Deze statutenwijziging is op 29 december 2021 doorgevoerd.

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE WINST-
EN VERLIESREKENING OVER 2022**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Omzet goederen	1.806.037	1.683.801
Omzet diensten	-	100
Contributie	3.130	3.000
Overige opbrengsten	3.280	6.623
	<u>1.812.447</u>	<u>1.693.524</u>

De post omzet goederen betreft de omzet van de winkelactiviteiten en de winkelondersteunende horeca-activiteiten.

De post omzet diensten betreft de omzet van verleende diensten.

De post contributie betreft de contributie van leden.

De post overige opbrengsten betreft schenkingen waaronder door leden aan de coöperatie teruggeschonken Weeldes.

<u>Inkoopwaarde van de omzet</u>	<u>1.228.136</u>	<u>1.162.150</u>
---	------------------	------------------

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

<u>Bedrijfskosten</u>		
Vergoedingen meewerkende leden	47.394	55.083
Loonkosten	-	3.501
Huisvestingskosten	85.945	88.430
Verkoopkosten	40.345	46.827
Algemene kosten	46.478	39.437
Vervoerskosten	5.919	3.850
	<u>226.081</u>	<u>237.128</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Vergoedingen meewerkende leden</u>		
Vrijwilligersvergoedingen meewerkende leden	47.104	52.733
Overige vergoedingen meewerkende leden	340	2.350
Kosten ledenvouchers	50-	-
	<u>47.394</u>	<u>55.083</u>

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

De post overige vergoedingen meewerkende leden betreft verrekenende vergoedingen van enkele leden voor hun meewerken op de winkelvloer of in werkgroepen en/of verstrekkingen in natura aan meewerkende leden.

Loonkosten

Brutolonen en salarissen	-	2.724
Sociale lasten	-	598
Bedrijfspensioen	-	179
	<u>-</u>	<u>3.501</u>

De post loonkosten betreft de loonkosten van een vakantiekracht om gedurende de zomervakanties winkelwerkzaamheden te verzorgen. De arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd van deze vakantiekracht liep van eind juni t/m begin september.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	53.488	51.973
Huur opslag i.v.m. investeringen WOM	4.000	4.000
Servicekosten	8.353	10.389
Gas, water & elektra	18.372	20.343
Belastingen & heffingen	<u>1.732</u>	<u>1.725</u>
	<u>85.945</u>	<u>88.430</u>

De post huur betreft de huur voor de winkelruimte.

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.

De post servicekosten betreft de bij de huur van de winkelruimte overeengekomen servicekosten.

De post gas, water & elektra betreft de kosten voor gas, water en elektra.

De post belastingen & heffingen betreft de gemeentelijke en waterschapsbelastingen.

Verkoopkosten

Derving	20.000	21.146
Verpakkingsmaterialen	6.078	8.577
Communicatie- & promotiekosten	1.630	3.645
Reis- & verblijfkosten	9.638	8.415
Overige verkoopkosten	<u>2.999</u>	<u>5.044</u>
	<u>40.345</u>	<u>46.827</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.

2022	2021
€	€

De post verpakkingsmateriaal betreft de inkoopkosten van alle t.b.v. de omzet gebruikte verpakkingsmaterialen waaronder broodzakken, groente- en fruitzakken en kaasfolie en de To Go-verpakkingen voor de horeca.

De post communicatie- & promotiekosten betreft de kosten voor verschillende flyers, posters en advertenties etc.

De post reis- & verblijfkosten betreft de vergoede reis- en verblijfkosten van ondernemersleden. Dit zijn vooral vergoedingen voor gemaakte woon/werk-kilometers à € 0,19.

De post overige verkoopkosten betreft o.a. de kosten voor emballagevergoeding, de aankleding van de winkel voor de feestdagen, de Connection Coin-sleutelhangers, de Weeldekaarten en verschillende verkoopmaterialen waaronder artikelkaartjes voor de kaas-, brood- en bulkafdeling.

Algemene kosten

Algemene ledenvergaderingen	1.445	450
Gemeenschapsactiviteiten	3.359	2.902
Service- & abonnementskosten	11.458	10.815
Telefoonkosten / Internet	932	922
Onderhoud, reparatie & klein aanschaf	8.050	6.093
Kantoorkosten	1.318	726
Kantinekosten	4.000	3.250
Afvalverwijdering / Schoonmaakkosten	5.200	3.358
Accountantskosten	1.950	1.950
Advies- & ondersteuningskosten	-	4.326
Verzekeringen	4.051	2.992
Kasverschillen	847	442
Emballage- & statiegelden	584	-
Betalingsverschillen	23-	13
Overige algemene kosten	3.307	1.198
	<u>46.478</u>	<u>39.437</u>

<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>€</u>	<u>€</u>

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

De post gemeenschapsactiviteiten betreft o.a. de kosten van verschillende activiteiten waaronder Koningsdag, de Sphinxmarkt en de Oogstweek incl. het gezamenlijk diner voor meewerkende leden en de kosten voor de bedankjes van de leden voor hun hulp bij de inventarisatie.

De post service- & abonnementskosten betreft o.a. de contributies aan de Biowinkelvereniging, het Vakcentrum en Voedsel.Coop (samenwerking van coöperatieve levensmiddelenwinkels), de kosten voor de hosting en ondersteuning van Odoo waarin de ledenadministratie en de boekhouding worden verzorgd, het gebruik van de winkelautomatisering incl. helpdesk, de domeinregistratie en - hosting, eHerkenning en het Spotify- en Zoomabonnement. Daarnaast betreft deze post de kosten van de alarmservice op het winkelpand en de koel- en vriestechiek, een onderhoudscontract voor de espressomachine, een abonnement op Trouw en een jaarlijkse afdracht aan BumaStemra en Sena. Tot slot zijn in dit bedrag de kosten voor aansluiting bij en certificering door SKAL opgenomen.

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

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 uit de winkelvoorraad (deze waarde is gebaseerd op schattingen) en ingekocht bij leveranciers, ongediertebestrijding en voor het afvoeren van groenafval.

<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>€</u>	<u>€</u>

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 kas- en pinverschillen en een correctie van het op 31-12-2021 getelde contante geld.

De post emballage- & statiegeldverschillen betreft het geïnventariseerde verschil tussen de telling van de emballage en het statiegeld en het saldo hiervan op de balansrekening.

De post betalingsverschillen betreft verschillen tussen facturen en betalingen.

De post overige algemene kosten betreft o.a. de notariskosten voor de in 2021 doorgevoerde statutenwijziging, BHV-cursussen, Corona-beschermingsmiddelen en de kosten voor de vacature van een nieuw ondernemerslid.

Vervoerskosten

Overige vervoerskosten	<u>5.919</u>	<u>3.850</u>
------------------------	--------------	--------------

De post overige vervoerskosten betreft de kosten voor de parkeerabonnementen en -kaarten voor de ondernemers- en meewerkende leden op het parkeerterrein tegenover de winkel en enkele andere overige vervoerskosten.

Afschrijvingen

Ontwikkeling en bouw van de winkel	<u>43.193</u>	<u>36.465</u>
------------------------------------	---------------	---------------

De afschrijvingen betreffen de afschrijvingskosten op investeringen.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Financiële kosten en opbrengsten</u>		
Bankkosten	6.418	5.475
Rente inleggelden leden	-	3.100
Rente leningen leden & vrienden	100	137
Rente lening Provincie Limburg	1.008	1.161
Rente obligaties Het Blauwe Huis B.V.	35-	-
	<u>7.491</u>	<u>9.873</u>

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

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

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

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

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

De post rente obligaties Het Blauwe Huis B.V. betreft de rente op de obligaties van Het Blauwe Huis.

Bijzondere baten en lasten

Weeldes vervallen	<u>490</u>	<u>-</u>
-------------------	------------	----------

De post Weeldes vervallen betreft een afboeking van Weeldes die per 31-12-2022 zijn vervallen.

