

Jaarrekening 2016

Stichting Historische
Druivenkwekerij Sonnehoeck
Hollewatering 26
2295 LW Kwintsheul



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

Inhoudsopgave

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1.2	Algemeen	6
1.3	Resultaatvergelijking	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2016	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2016	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de staat van baten en lasten	15

3. Bijlagen

3.1	Jaaropstelling omzetbelasting	18
-----	-------------------------------	----



Camelot
accountancy

1. Accountantsrapport

Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Hollewatering 26
2295 LW KWINTSHEUL

Kenmerk | mb.3444

Den Haag | 26 juni 2017

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw stichting.

De balans per 31 december 2016, de staat van baten en lasten over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck te Kwintsheul is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.



Camelot
accountancy

Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Met vriendelijke groeten,
Camelot Accountancy

Peter Wijngaards AA
mkb-accountant



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 december 2006 werd de stichting Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Den Haag onder dossiernummer 27294459.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- de restauratie en duurzame instandhouding van de druivenkwekerij met toebehoren en van de bijbehorende voormalige boerderij die uitmaken het rijksmonument Sonnehoeck aan de Hollewating 26 te Kwintsheul, gemeente Westland, bestaande uit acht historische druivenkassen, twee ketelhuizen met schoorstenen, een watertoren en een druivenmuur;
- het duurzaam voortzetten van de druiventeelt die aldaar plaats vindt en overige teelten die traditioneel met de druiventeelt werden gecombineerd op Sonnehoeck of in het Westland.
- zij tracht dit doel te bereiken door:
 - het leggen en onderhouden van contacten met overheidsinstanties;
 - het opstellen van de benodigde plannen;
 - het verzorgen van publiciteit;
 - het organiseren van bijeenkomsten en excursies;
 - het verwerven van de benodigde middelen;
 - het verrichten van alle activiteiten, in de ruimste zin, die bevorderlijk zijn voor de verwezenlijking van het doel.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- A. van Bergenhenegouwen (voorzitter)
- B.C.J.L. Arkesteijn (secretaris)
- A.J.T.M. van Beest-van Leeuwen (lid)
- J.H. van Leeuwen (lid)
- J.J. Veenman (lid)
- C. van Leeuwen (lid)



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Baten	12.930	100,0%	9.941	100,0%
Inkopen	920	7,1%	597	6,0%
Bruto-exploitatieresultaat	12.010	92,9%	9.344	94,0%
Verkoopkosten	1.126	8,7%	1.013	10,2%
Kantoorkosten	3.001	23,2%	4.526	45,5%
Algemene kosten	2.177	16,8%	2.724	27,4%
Donaties	11.034	85,3%	3.000	30,2%
Beheerslasten	17.338	134,0%	11.263	113,3%
Exploitatieresultaat	-5.328	-41,1%	-1.919	-19,3%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	31	0,2%	83	0,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-26	-0,2%	-43	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	5	0,0%	40	0,4%
Resultaat	-5.323	-41,1%	-1.879	-18,9%



Camelot
accountancy

2. Jaarrekening



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Handelsdebiteuren	302		-	
Overige vorderingen	31		83	
		333		83
<u>Liquide middelen</u>		18.523		27.117
Totaal activazijde		<u>18.856</u>		<u>27.200</u>



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	17.535	17.535	22.858	22.858
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	67		3.219	
Belastingen	319		173	
Overige schulden	770		770	
Overlopende passiva	165		180	
		1.321		4.342
Totaal passivazijde		<u>18.856</u>		<u>27.200</u>



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Baten	12.930	9.941
Inkopen	920	597
Bruto-exploitatieresultaat	<u>12.010</u>	<u>9.344</u>
Verkoopkosten	1.126	1.013
Kantoorkosten	3.001	4.526
Algemene kosten	2.177	2.724
Donaties	11.034	3.000
Beheerslasten	<u>17.338</u>	<u>11.263</u>
Exploitatieresultaat	-5.328	-1.919
Rentebaten en soortgelijke opbr.	31	83
Rentelasten en soortgelijke kn.	-26	-43
Som der financiële baten en lasten	<u>5</u>	<u>40</u>
Resultaat	<u><u>-5.323</u></u>	<u><u>-1.879</u></u>



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck, statutair gevestigd te Kwintsheul is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27294459.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck, statutair gevestigd te Kwintsheul, bestaan voornamelijk uit:

De restauratie en duurzame instandhouding van de druivenkwekerij met toebehoren.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hollewatering 26 te Kwintsheul.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Baten		
Rondleidingen	7.970	6.075
Verhuur ruimte	746	-
Donaties	4.214	3.866
	<u>12.930</u>	<u>9.941</u>
Inkopen		
Inkopen voor rondleidingen	<u>920</u>	<u>597</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	470	397
Representatiekosten	250	72
Kosten website	250	-
Overige verkoopkosten	156	544
	<u>1.126</u>	<u>1.013</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	297	222
Kosten automatisering	79	151
Aanschaf en onderhoud inventaris	2.625	4.153
	<u>3.001</u>	<u>4.526</u>



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.872	1.860
Advieskosten	-	800
Zakelijke verzekeringen	-	16
Overige algemene kosten	305	48
	<u>2.177</u>	<u>2.724</u>
Donaties		
Stichting monument Sonnehoeck	<u>11.034</u>	<u>3.000</u>
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente NL56 RABO 3312 6345 04	<u>31</u>	<u>83</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten en provisie	<u>26</u>	<u>43</u>

Kwintsheul, 13 juli 2017
Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck

A. van Bergenhenegouwen (voorzitter)

B.C.J.L. Arkesteijn (secretaris)



Camelot
accountancy

3. Bijlagen



Stichting Historische Druivenkwekerij Sonnehoeck
Kwintsheul

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2016	
		€	€
Boekjaar: 2016			
Omzetbelastingnummer: NL8173.41.821.B.01			
<u>Omzet</u>			
Omzet hoog	1a	7.276	1.527
Omzet laag	1b	1.440	86
Verschuldigde omzetbelasting			<u>1.613</u>
<u>Voorbelasting</u>			
Voorbelasting	5b	<u>1.240</u>	
Te betalen omzetbelasting			<u>1.240</u>
	5g		373
<u>Afdrachten omzetbelasting</u>			
1e kwartaal		-150	
2e kwartaal		77	
3e kwartaal		127	
4e kwartaal		<u>319</u>	
Suppletie omzetbelasting 2016			<u>373</u>
			<u>-</u>
			<u>31-12-2016</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting 4e kwartaal 2016			<u>319</u>