

**LANGOED BAEST
TE OOST WEST EN MIDDELBEERS**

Jaarrekening 2023

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Verbouwing en inrichting		10.612.817		10.376.001	
Cultuur- & Natuurgronden		4.173.852		4.173.852	
Inventaris		1.307.955		1.306.902	
Vervoermiddelen		-		606	
			16.094.624		15.857.361
Financiële vaste activa (2)					
Overige financiële vaste activa			1		1
			16.094.625		15.857.362
Vlottende activa					
Vorderingen (3)					
Handelsdebiteuren		-		20.590	
Omzetbelasting		-		5.771	
Dividendbelasting		1.546		34.008	
Overige vorderingen en overlopende activa		337.113		367.442	
			338.659		427.811
Liquide middelen (4)					
			1.233.778		1.214.224
			1.572.437		1.642.035
			<u>17.667.062</u>		<u>17.499.397</u>

2 GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7,8)		428.227		439.945
Overige bedrijfsopbrengsten	(9)		144.413		147.666
Kosten					
Personeelskosten	(10)	297.645		275.000	
Afschrijvingen	(11)	818		5.154	
Overige bedrijfskosten		156.875		205.433	
			455.338		485.587
Bedrijfsresultaat			117.302		102.024
Financiële baten en lasten	(12)		17.006		30.121
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			134.308		132.145
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			134.308		132.145
Buitengewone baten	(13)		-		118.132
Resultaat			134.308		250.277

3 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing en inrichting	Cultuur- & Natuurgronden	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>					
Aanschaffingswaarde	10.376.001	4.173.852	1.377.792	18.750	15.946.395
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-70.890	-18.144	-89.034
	<u>10.376.001</u>	<u>4.173.852</u>	<u>1.306.902</u>	<u>606</u>	<u>15.857.361</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringsen	236.816	-	1.265	-	238.081
Afschrijvingen	-	-	-212	-606	-818
	<u>236.816</u>	<u>-</u>	<u>1.053</u>	<u>-606</u>	<u>237.263</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>					
Aanschaffingswaarde	10.612.817	4.173.852	1.379.057	18.750	16.184.476
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-71.102	-18.750	-89.852
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>10.612.817</u>	<u>4.173.852</u>	<u>1.307.955</u>	<u>-</u>	<u>16.094.624</u>

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

2. Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige financiële vaste activa		
Forward Business Parks 2000 NV	<u>1</u>	<u>1</u>

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

Bezittingen:

- Certificates - aantal 474 (0,4%)
- Shares - aantal 213 (0,2%)

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	20.590
	-	20.590

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	5.771
Dividendbelasting	1.546	34.008
	1.546	39.779

Overige vorderingen

Stichting Natuurbegraafplaats Bos van de Heilige Geest	171.820	328.770
Nog te ontvangen subsidie SIM Rood	45.459	20.566
	217.279	349.336

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

Overlopende activa

Nog te ontvangen bijdrage in onderhoudskosten	118.013	-
Rente spaarrekening	1.764	-
Nog te ontvangen huur	-	11.149
Energiekosten	-	6.406
Diversen	57	551
	119.834	18.106

4. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	1.233.755	1.214.156
Kas	23	68
	1.233.778	1.214.224

PASSIVA

5. Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Onderhandse lening I	500.000	500.000
Onderhandse lening II	118.577	118.577
	<u>618.577</u>	<u>618.577</u>

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

Schulden aan kredietinstellingen

Lening Restauratiefonds	<u>158.645</u>	<u>184.381</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Lening Restauratiefonds</i>		
Stand per 1 januari	209.595	234.657
Aflossing	-25.215	-25.063
Stand per 31 december	<u>184.380</u>	<u>209.594</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-25.735	-25.213
Langlopend deel per 31 december	<u>158.645</u>	<u>184.381</u>

Door het Restauratiefonds zijn diverse leningen verstrekt, in totaal € 396.362. De rentepercentages variëren tussen de 1% en 2,3%. Aflossing geschiedt volgens annuïteitensysteem. De aflossing vindt plaats op basis van annuïteit. De totale maandelijks annuïteit bedraagt: € 2.437,84 per maand

6. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening Restauratiefonds	<u>25.735</u>	<u>25.213</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>65.370</u>	<u>53.464</u>

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	749	-
Loonheffing	5.090	7.477
	<u>5.839</u>	<u>7.477</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting	<u>749</u>	<u>-</u>
Overige schulden		
Vooruitontvangen subsidie SIM Groen	<u>91.576</u>	<u>60.317</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	13.645	11.864
Accountantskosten	6.915	6.450
Management en advieskosten	16.157	10.473
Waarborgsommen	11.650	9.850
Energiekosten	5.102	-
Vrijwilligersvergoeding	1.900	-
Kilometervergoeding bestuur	312	-
	<u>55.681</u>	<u>38.637</u>

4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

7. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2023 ten opzichte van 2022 met 2,7% gedaald.

	2023	2022
	€	€
8. Netto-omzet		
Huur woningen	189.546	219.193
Pachten	71.066	73.998
Opbrengsten natuurbegraafplaats	135.186	64.522
Verhuur polovelden	16.806	18.308
Jachtverhuur	5.828	3.829
Opbrengsten exploitatie bos	-	51.570
Verhuur Eikehoef	8.225	6.245
Rondleidingen	1.570	2.280
	<u>428.227</u>	<u>439.945</u>
9. Overige bedrijfsopbrengsten		
Subsidie SIM Groen	33.855	47.224
Subsidie Bos	66.747	66.747
Subsidie SIM Rood	43.811	33.695
	<u>144.413</u>	<u>147.666</u>
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	239.277	226.873
Sociale lasten	43.862	39.195
Overige personeelskosten	14.506	8.932
	<u>297.645</u>	<u>275.000</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	264.087	224.375
Mutatie vakantiedagenverplichting	1.780	2.498
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-26.590	-
	<u>239.277</u>	<u>226.873</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>43.862</u>	<u>39.195</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vergoeding vrijwilligers	2.221	2.472
Reiskostenvergoedingen	3.535	3.903
Onkostenvergoedingen	817	817
Kantinekosten	1.028	1.007
Overige personeelskosten	6.905	733
	<u>14.506</u>	<u>8.932</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren 5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 5).

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	2023	2022
	€	€
11. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	818	5.154
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	212	3.218
Vervoermiddelen	606	1.936
	818	5.154
<i>Exploitatiekosten</i>		
Onderhoudskosten onroerend goed	48.885	56.922
Onderhoudskosten tuin	60.844	78.435
Kosten SIM Rood	73.019	56.159
Onderhoudskosten bos	3.334	36.431
Kosten SIM Groen	17.755	25.736
Vaste lasten onroerende zaken	12.282	7.865
Gas, water en elektra	17.272	14.690
Overige huisvestingskosten	9.942	4.619
Kosten natuurbegraafplaats	-	390
Taxatiekosten	33.464	-
Bouwkunidg advies	13.470	-
Bijdrage in onderhoudskosten	-265.806	-187.137
	24.461	94.110
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	121	414
Onderhoud inventaris	-	132
Telefoon	4.408	3.752
Porti	5	86
Contributies en abonnementen	5.074	2.276
	9.608	6.660
<i>Autokosten</i>		
Autokosten	214	1.970
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	991	969
Kosten rondleidingen	338	398
	1.329	1.367

Langoed Baest te Oost West en Middelbeers

	2023	2022
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	10.956	9.070
Administratiekosten	2.541	2.364
Management en advieskosten	86.044	72.318
Advocaatkosten	13.035	-
Verzekeringen	18.313	19.074
Kosten generatie onderzoek	-	4.175
Publicatiebijdrage genealogie	-	3.296
Containerkosten	862	760
Correctie voorheffing BTW	-11.027	-11.105
Overige algemene kosten	539	1.374
	<u>121.263</u>	<u>101.326</u>
12. Financiële baten en lasten		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	10.305	30.915
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11.495	8.941
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.794	-9.735
	<u>17.006</u>	<u>30.121</u>
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>		
Ontvangen Dividend uit overige financiële vaste activa	10.305	30.915
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente vordering St. Natuurbegraafplaats Bos van de Heilige Geest	7.396	8.721
Rentebate ABN Amro Spaarrekening	4.099	-
Rente lening	-	220
	<u>11.495</u>	<u>8.941</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en bankkosten	-755	-5.543
Rente leningen NRF	-4.039	-4.192
	<u>-4.794</u>	<u>-9.735</u>
Buitengewoon resultaat		
13. Buitengewone baten		
Verkoopopbrengst belang in BV	-	100.000
Ontvangen uitkering	-	18.132
	<u>-</u>	<u>118.132</u>