FOENIX

**Balans per 31 december 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Activa* | **31 december 2019** | | **31 december 2018** | |
|  |  | |  | |
| *Vaste activa* | EUR | EUR | EUR | EUR |
|  |  |  |  |  |
| **Materiële vaste activa** |  |  |  |  |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 1.445.000 |  | 1.230.000 |  |
| Inventaris  Vervoermiddelen | 116.625  97.836 |  | 153.047  50.974 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 1.659.461 |  | 1.434.021 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| *Vlottende activa* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Vorderingen** |  |  |  |  |
| Handelsdebiteuren | 44.914 |  | 33.697 |  |
| Overige vorderingen | 70.972 |  | 79.742 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 115.886 |  | 113.439 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Liquide middelen** |  | 127.278 |  | 323.351 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 1.902.625 |  | 1.870.811 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Passiva* | **31 december 2019** | | **31 december 2018** | |
|  |  | |  | |
|  | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **Eigen vermogen** |  |  |  |  |
| Overige reserves | 599.756 |  | 649.560 |  |
| Herwaarderingsreserve | 159.737 |  | 8.537 |  |
| Resultaat boekjaar | -/- 205.857 |  | -/- 49.804 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 553.636 |  | 608.293 |
|  |  |  |  |  |
| **Voorzieningen** |  |  |  |  |
| Groot onderhoud gebouwen |  | 0 |  | 30.000 |
|  |  |  |  |  |
| **Langlopende schulden** |  |  |  |  |
| Hypothecaire leningen  Financial lease | 827.458  24.899 |  | 872.638  6.251 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 852.357 |  | 878.889 |
|  |  |  |  |  |
| **Kortlopende schulden** |  |  |  |  |
| Kortlopend deel langlopende leningen | 92.093 |  | 72.381 |  |
| Belastingen en premies sociale |  |  |  |  |
| verzekeringen | 104.483 |  | 94.541 |  |
| Rekening-courant gemeente | 100.000 |  | 0 |  |
| Overige schulden | 200.056 |  | 186.707 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 496.632 |  | 353.629 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | 1.902.625 |  | 1.870.811 |
|  |  |  |  |  |

Winst-en-verliesrekening over 2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **2019** |  |  |  | | **2018** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  | EUR | % |  |  | | EUR | % |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Netto-omzet** |  |  | 2.203.608 | 100,0% |  | |  | 2.273.988 | 100,0% |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| Inkopen |  |  | 76.438 | 3,5% |  |  | | 83.275 | 3,7% |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Brutomarge** |  |  | 2.127.170 | 96,5% |  |  | | 2.190.713 | 96,3% |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| Lonen, salarissen en sociale lasten |  | 1.517.339 |  | 68,8% |  | 1.397.033 | |  | 61,4% |
| Afschrijvingen materiele vaste activa |  | 79.491 |  | 3,6% |  | 87.179 | |  | 3,8% |
| Overige bedrijfskosten |  | 769.192 |  | 34,9% |  | 713.986 | |  | 31,4% |
| Eenmalige bedrijfsopbrengsten / |  | -26.800 |  | -1,2% |  | 0 | |  | 0% |
| kosten |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Som der bedrijfslasten** |  |  | 2.339.222 | 106,1% |  |  | | 2.198.198 | 96,6% |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Bedrijfsresultaat** |  |  | -/- 212.052 | -9,6% |  |  | | -/- 7.485 | -0,3% |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| Rentebaten en (-lasten) |  |  | -38.805 | -1,8% |  |  | | -42.319 | -1,9% |
| Bijzonder baten |  |  | 45.000 | 2,0% |  |  | | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Resultaat na belastingen** |  |  | **-/- 205.857** | -9,4% |  |  | | **-/- 49.804** | -2,2% |

4.Toelichting op de balans

* 1. Materiële vaste activa

Het verloop van de bedrijfsgebouwen en –terreinen in het boekjaar is als volgt te specificeren:

|  | **Bedrijfsgebouwen en**  **-terreinen** | **Inventaris** | **Vervoermiddelen** | **Totaal** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | EUR |  |  |  |
| **1 januari 2019** |  |  |  |  |
| Aanschafwaarde | 1.423.783 | 493.280 | 73.055 | 1.990.118 |
| Herwaardering | 8.537 | 0 | 0 | 8.537 |
| Cumulatieve waarde-  ver­minderingen en  afschrijvingen | -202.320 | -340.233 | -22.081 | -564.634 |
|  |  |  |  |  |
| Boekwaarde | 1.230.000 | 153.047 | 50.974 | 1.434.021 |
|  |  |  |  |  |
| **Mutaties 2019** |  |  |  |  |
| Herwaardering | 196.200 | 0 | 0 | 196.200 |
| Waardeverminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringen | 18.800 | 32.334 | 57.597 | 108.731 |
| Afschrijvingen | 0 | -68.756 | -10.735 | -79.491 |
|  |  |  |  |  |
|  | 215.000 | -36.422 | 46.862 | 131.716 |
|  |  |  |  |  |
| **31 december 2019** |  |  |  |  |
| Aanschafwaarde | 1.487.583 | 525.614 | 130.652 | 2.143.849 |
| Herwaardering | 159.737 | 0 | 0 | 159.737 |
| Cumulatieve waarde-  ver­minderingen en  afschrijvingen | -202.320 | -408.989 | -32.816 | -644.125 |
|  |  | - |  |  |
| Boekwaarde | 1.445.000 | 116.625 | 97.836 | 1.659.461 |
|  |  |  |  |  |
| Afschrijvingspercentages | 0% | 20% | 20% |  |
|  |  |  |  |  |

De bedrijfsgebouwen en –terreinen zijn hypothecair bezwaard.

De waarde van de Molenmakershoek 7 is in verband met de instabiele vastgoedmarkt op de balans op de executiewaarde gewaardeerd, zijnde 70% van de onderhandse verkoopwaarde. De waarde van Aruba 12 is conform de bestendige gedragslijn gewaardeerd op de onderhandse verkoopwaarde. Beide panden zijn in juni 2019 opnieuw getaxeerd. De aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2019 zijn met € 40.389 verminderd. Dit komt doordat we volledig afgeschreven inventaris die niet meer aanwezig is per 1 januari 2019 uit de activastaat hebben verwijderd. Deze is nu weer up-to-date.

* 1. Vorderingen

Overige vorderingen

De overige vorderingen zijn als volgt te specificeren:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Nog te ontvangen bedragen | 43.561 | 44.520 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 27.411 | 35.222 |
|  |  |  |
|  | 70.972 | 79.742 |
|  |  |  |

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

* 1. Liquide middelen

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Kas | 14.470 | 14.143 |
| Rabobank, rendementrekening | 38.707 | 38.702 |
| Rabobank, rekening-courant ...400 | 42.459 | 21.934 |
| Rabobank, rendementrekening …389 | 12.161 | 122.152 |
| ASN bank, rekening-courant ….459 | 3.485 | 103.429 |
| Triodosbank ….710 | 8.319 | 14.705 |
| Kruisposten | 7.677 | 8.286 |
|  |  |  |
|  | 127.278 | 323.351 |
|  |  |  |

* 1. Eigen vermogen

Het verloop van de overige reserves kan als volgt worden weergegeven:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Stand per 1 januari | 649.560 | 583.522 |
| Resultaat voorgaand boekjaar | -/- 49.804 | 66.038 |
|  |  |  |
| Stand per 31 december | 599.756 | 649.560 |
|  |  |  |

Het verloop van de herwaarderingsreserve kan als volgt worden weergegeven:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Stand per 1 januari | 8.537 | 8.537 |
| Herwaardering Molenmakershoek | 151.200 | 0 |
|  |  |  |
| Stand per 31 december | 159.737 | 8.537 |
|  |  |  |

* 1. Voorzieningen  
       
     Voorziening groot onderhoud gebouwen

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
| Stand per 1 januari | 30.000 | 30.000 |
| Dotatie | 0 | 0 |
| Onttrekking | -30.000 | 0 |
|  |  |  |
| Stand per 31 december | 0 | 30.000 |
|  |  |  |
|  |  |  |

* 1. Langlopende schulden

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **31 december 2019** | | | **31 december 2018** |
|  |  | | |  |
|  | **Looptijd** | **Looptijd** | **Totaal** | **Totaal** |
|  | **1 – 5 jaar** | **> 5 jaar** |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | EUR | EUR | EUR | EUR |
|  |  |  |  |  |
| Hypothecaire lening Molenmakershoek | 109.449 | 130.054 | 239.503 | 266.493 |
| Hypothecaire lening Aruba | 133.026 | 352.864 | 485.890 | 516.735 |
| Hypothecaire lening dak Molenmakershoek | 25.392 | 57.673 | 83.065 | 89.410 |
| Hypothecaire lening duurzaamheidsmaatregelen MH | 19.000 | 0 | 19.000 | 0 |
| Financial lease vrachtwagen | 18.759 | 0 | 18.759 | 0 |
| Financial lease bestelauto | 6.140 | 0 | 6.140 | 0 |
| Financial Lease vrachtwagen  V-104-HF | 0 | 0 | 0 | 6.251 |
|  |  |  |  |  |
|  | 311.766 | 540.591 | 852.357 | 878.889 |
|  |  |  |  |  |

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar ad EUR 92.093 (2018: EUR 72.381) zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen maar opgenomen onder de schulden op korte termijn.

* 1. Kortlopende schulden

Bankier

Het maximaal op te nemen krediet in rekening-courant bedraagt EUR 0 (2018: 0).

Belastingen en premies sociale verzekeringen

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Omzetbelasting | 57.617 | 51.020 |
| Loonbelasting | 26.710 | 24.291 |
| Pensioen | 20.156 | 19.230 |
|  |  |  |
|  | 104.483 | 94.541 |
|  |  |  |

Overige schulden

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31 december** | **31 december** |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Vakantiegeld | 54.029 | 50.341 |
| Vakantiedagen | 60.000 | 68.000 |
| Rente | 6.000 | 7.272 |
| Crediteuren | 61.155 | 43.464 |
| Nog te betalen bedragen | 18.872 | 17.630 |
|  |  |  |
|  | 200.056 | 186.707 |
|  |  |  |

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar.

### *Gebeurtenissen na balansdatum*

### De activiteiten van Foenix hebben in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het Coronavirus. Dit heeft geresulteerd in een behoorlijke omzetdaling vanaf 16 maart 2020 in de winkels en horeca. Wij hebben ons op dit moment niet aangemeld voor de NOW regeling van de overheid omdat wij op dit moment geen omzetdaling van meer 20% hebben. Wij houden de mogelijkheden wel in de gaten. Wij verwachten de activiteiten ondanks deze ontwikkeling wel voort te kunnen zetten.

### **5. Toelichting op de Winst- en verliesrekening**

* 1. Netto-omzet en overige opbrengsten

De netto-omzet en overige opbrengsten zijn als volgt te specificeren:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Netto-omzet | 2.203.608 | 2.273.988 |

* 1. *Lonen, salarissen en sociale lasten*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Lonen en salarissen | 1.057.671 | 964.783 |
| Pensioenlasten | 100.952 | 93.626 |
| Sociale lasten | 192.341 | 173.600 |
| Lucrato | 42.768 | 49.279 |
| Vrijwilligersvergoeding | 53.129 | 45.523 |
| Ziekengeld | -8.190 | -8.706 |
| Overige personeelskosten | 78.668 | 78.928 |
|  |  |  |
|  | 1.517.339 | 1.397.033 |

* 1. Overige bedrijfskosten

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Huisvestingskosten | 437.334 | 402.316 |
| Organisatiekosten | 178.716 | 160.258 |
| Transportkosten | 34.178 | 41.719 |
| Verkoop- en werkplaatskosten | 107.452 | 100.556 |
| Overige | 11.512 | 9.137 |
|  |  |  |
|  | 769.192 | 713.986 |
|  |  |  |

* 1. Eenmalige opbrengsten / kosten

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Stichting Oranjefonds | 15.000 | 0 |
| Anton Jurgens Fonds | 5.000 | 0 |
| Instituut GAK | 6.800 | 0 |
|  |  |  |
|  | 26.800 | 0 |
|  |  |  |

* 1. Rentelasten

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Rente hypotheek Molenmakershoek | 6.562 | 10.941 |
| Rente hypotheek Aruba | 16.086 | 16.730 |
| Rente hypotheek dak Molenmakershoek | 3.157 | 3.354 |
| Rente hypotheek duurzame maatregelen Molenmakershoek | 436 | 0 |
| Overige rente- en bankkosten | 12.564 | 11.294 |
|  |  |  |
|  | 38.805 | 42.319 |
|  |  |  |

* 1. Bijzonder baten

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |
|  | EUR | EUR |
|  |  |  |
| Herwaardering pand Aruba 12 | 45.000 | 0 |
|  |  |  |
|  | 45.000 | 0 |
|  |  |  |

### **6. Overige informatie**

* 1. Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers (in fte) over 2019 is als volgt te specificeren:

* In ‘regulier’ dienstverband 31 (2018: 29)