

Titel van het document	Jaarrekening
Naam van de rechtspersoon	Moestuin Maarschalkerweerd B.V.
Datum van vaststelling van de jaarrekening	9 september 2022

Titel van het document	Jaarrekening
Naam van de rechtspersoon	Moestuin Maarschalkerweerd B.V.
Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2021
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2021
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	9 september 2022

INHOUD

Jaarverslag.....	2
Informatie over de rapportage en de rechtspersoon.....	2
Informatie over de rechtspersoon.....	2
Adres van de rechtspersoon.....	2
Informatie over de rapportage.....	2
Jaarrekening.....	4
Enkelvoudige jaarrekening.....	4
Balans.....	4
Toelichting op de jaarrekening.....	4
Algemene toelichting.....	4
Algemene grondslagen voor verslaggeving.....	5
Grondslagen.....	5
Balans.....	7
Overige toelichtingen.....	8
Ondertekening van de jaarrekening.....	8

Jaarverslag

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

		2021
Naam van de rechtspersoon	Moestuin Maarschalkerweerd B.V.	
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	
Zetel van de rechtspersoon	Utrecht	
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	64721094	
Handelsnamen	Moestuin Maarschalkerweerd B.V.	
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein	

Adres van de rechtspersoon

		2021
Straatnaam NL	Laan van Maarschalkerwee	
Huisnummer NL	2	
Postcode NL	3585LJ	
Vestigingsplaats NL	Utrecht	

Informatie over de rapportage

		2021
Titel van het document	Jaarrekening	
Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2021	
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2021	
Startdatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2020	
Einddatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2020	
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee	

Titel van het document	Jaarrekening
Naam van de rechtspersoon	Moestuin Maarschalkerweerd B.V.
Datum van vaststelling van de jaarrekening	9 september 2022

2021

Type grondslag	Commercieel
Rapportingsvaluta van het document	Euro
Datum van opmaak van de jaarrekening	9 september 2022
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	9 september 2022
E-mailadres	info@activaa.nl

Jaarrekening

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

		31 december 2021	31 december 2020
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming		
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa		€ 95.235	€ 83.152
Financiële vaste activa		€ 18.069	€ 9.335
Totaal van vaste activa		€ 113.304	€ 92.487
Vlottende activa			
Vorderingen		€ 73.357	€ 29.729
Liquide middelen		€ 1.629	€ 45.749
Totaal van vlottende activa		€ 74.986	€ 75.478
Totaal van activa		€ 188.290	€ 167.965
Passiva			
Eigen vermogen			
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal		€ 1.000	€ 1.000
Overige reserves		€ 55.028	€ 33.834
Totaal van eigen vermogen		€ 56.028	€ 34.834
Langlopende schulden			€ 5.889
Kortlopende schulden		€ 132.262	€ 127.242
Totaal van passiva		€ 188.290	€ 167.965

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Algemene toelichting

Beschrijving van de belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Moestuin Maarschalkerweerd B.V., statutair gevestigd te Utrecht bestaan voornamelijk uit:
Het begeleiden en laten werken van personen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt in een lunchcafé, moestuinwinkel of timmerwerkplaats.

Beschrijving van de locatie van de feitelijke activiteiten

Moestuin Maarschalkerweerd B.V. is feitelijk gevestigd op Laan van Maarschalkerweerd 2, 3585 LJ te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 64721094.

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Bijzondere posten

Grondslag van bijzondere posten

Gevolgen Corona-crisis

De onderneming heeft in het boekjaar 2020 te kampen gehad met de gevolgen van het coronavirus en de daarmee samenhangende (tijdelijke) sluiting van alle horeca-gerelateerde activiteiten. Dit heeft met name geresulteerd in een daling van de omzet. Echter, door tijdige kostenbesparingen en

gebruik te maken van de mogelijkheden van de overheidsmaatregelen, verwacht de onderneming dat zij de continuïteit van de onderneming zal kunnen waarborgen. Uiteraard is hier van belang hoe lang de crisis zal gaan duren, in hoeverre die een wellicht nog langer durende economische crisis zal voortbrengen en in hoeverre noodzakelijke ingrepen adequaat kunnen worden uitgevoerd.

Grondslagen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Grondslag van materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Grondslag van financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Grondslag van vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen

Grondslag van liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Grondslag van langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Grondslag van kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk geacht te worden zijn aan de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Grondslag van omzetverantwoording

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

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.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Grondslag van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Grondslag van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslag van verwerking van de ontvangen tegemoetkoming uit hoofde van de NOW-regeling

De tegemoetkoming uit hoofde van de tijdelijke noodmaatregelen overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW) is verwerkt in de jaarrekening voor zover redelijk zeker is dat de tegemoetkoming wordt verkregen en aan de voorwaarden wordt voldaan. De tegemoetkoming is verwerkt onder de personeelskosten. De baten zijn toegerekend aan de periode waarin de gesubsidieerde loonkosten zijn verantwoord.

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De afschrijving op overige vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten en -verliezen bij realisatie van niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare activa worden onder de buitengewone baten en lasten verantwoord.

Grondslag van overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De financiële baten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) interest.

Grondslag van rentelasten en soortgelijke kosten

De financiële lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het resultaat volgens de winst- en verliesrekening tegen het geldend tarief, rekening houdend met fiscale faciliteiten en beperkingen. Bij de bepaling wordt rekening gehouden met de mutatie in de latente vennootschapsbelasting.

Balans

Vorderingen

Uitsplitsing

	31 december 2021	31 december 2020
Vorderingen		
Totaal van vorderingen	€ 73.357	€ 29.729

Eigen vermogen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Het ingehouden deel van het resultaat 2021 bedraagt € 21.194.

Aandelenkapitaal

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Titel van het document Jaarrekening
Naam van de rechtspersoon Moestuin Maarschalkerweerd B.V.
Datum van vaststelling van de 9 september 2022
jaarrekening

Het geplaatst kapitaal van Moestuin Maarschalkerweerd B.V. bedraagt € 1.000. Dit betreft 1.000 gewone aandelen van nominaal € 1.

Langlopende schulden

Uitsplitsing

31 december 2020

Langlopende schulden

Totaal van langlopende schulden	€ 5.889
---------------------------------	---------

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

	2021	2020
Gemiddeld aantal werknemers over de periode		
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	15.1	14.3

Ondertekening van de jaarrekening

Naam bestuurder, commissaris en vertegenwoordiger P. Jagtman - Moestuin Maarschalkerweerd Holding B.V.	2021 P. Jagtman - Moestuin Maarschalkerweerd Holding B.V.
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Naam van de rechtspersoon die optreedt als bestuurder of commissaris	Moestuin Maarschalkerweerd Holding B.V.
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Utrecht
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	9 september 2022
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja