

**PUBLICATIEJAARREKENING VAN
MOESTUIN MAARSCHALKERWEERD ZORG EN ONDERSTEUNING B.V.
UTRECHT**

KVK 64717259

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING	3
1 Balans per 31 december 2019	4
2 Algemene toelichting	5
3 Grondslagen voor financiële verslaggeving	6
4 Toelichting op balans	8
5 Overige toelichtingen	9

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen	21.593	67.343
Liquide middelen	57.448	69.336
	<u>79.041</u>	<u>136.679</u>
Totaal	<u><u>79.041</u></u>	<u><u>136.679</u></u>

PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Aandelenkapitaal	1.000	1.000
Overige reserves	47.510	121.759
	<u>48.510</u>	<u>122.759</u>
Kortlopende schulden	30.531	13.920
Totaal	<u><u>79.041</u></u>	<u><u>136.679</u></u>

2 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Moestuin Maarschalkerweerd zorg en ondersteuning B.V.
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Zetel rechtspersoon	Utrecht
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	64717259
Basisgrondslagen	Commercieel

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Moestuin Maarschalkerweerd zorg en ondersteuning 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.

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Utrecht.

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.

3 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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.

Algemene grondslagen bepaling 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 waarderinggrondslagen.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

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

Liquide middelen

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

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 BEPALING RESULTAAT

Netto-omzet

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.

Personeelskosten

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

Rentelasten en soortgelijke kosten

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

Belastingen

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.

4 TOELICHTING OP BALANS

EIGEN VERMOGEN

Toelichting

Het ingehouden deel van het resultaat 2019 bedraagt € 25.751.

Aandelenkapitaal

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

5 OVERIGE TOELICHTINGEN

AANTAL WERKNEMERS

Gemiddeld aantal werknemers over periode

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	fte	fte
Totaal	<u>0,8</u>	<u>1,0</u>

ONDERTEKENING

Utrecht, 20 mei 2020

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Rechtspersoon</i>
P. Jagtman	Bestuurder	Moestuin Maarschalkerweerd Holding B.V.

De opgemaakte jaarrekening is door de algemene vergadering vastgesteld op d.d.2020.