

Jaarrekening 2022

Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A.



Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	6
Fiscale positie	7
JAAARREKENING	9
Balans	10
Winst-en-verliesrekening	12
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	22
Ondertekening	26



Financieel verslag

Collectief Alblasterwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A.



Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: De directie van Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A.

De jaarrekening van Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A. te Groot-Ammers, gemeente Molenwaard is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A..

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Raamsdonksveer, 27 juni 2024

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.
C.A. Hakkesteegt AA



Resultaatanalyse

Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2022	% Omzet	2021	% Omzet	Verschil	%
Omzet	3.790.063	100,0%	3.654.820	100,0%	135.243	3,7%
Kostprijs van de omzet	156.113	4,1%	248.451	6,8%	-92.338	-37,2%
Brutomarge	3.633.950	95,9%	3.406.370	93,2%	227.581	6,7%
Afschrijvingen	157	0,0%	12.040	0,3%	-11.883	-98,7%
Branchespecifieke kosten	3.629.148	95,8%	3.392.727	92,8%	236.421	7,0%
Bedrijfskosten	3.629.304	95,8%	3.404.767	93,2%	224.538	6,6%
Bedrijfsresultaat	4.646	0,1%	1.603	0,0%	3.043	189,8%
Financiële baten en lasten	325	0,0%	0	0,0%	325	100,0%
Resultaat voor belasting	4.971	0,1%	1.603	0,0%	3.368	210,1%
Vennootschapsbelasting	14.476	0,4%	15.363	0,4%	-887	-5,8%
Resultaat deelnemingen	88.963	2,3%	99.869	2,7%	-10.906	-10,9%
Resultaat na belasting	79.458	2,1%	86.109	2,4%	-6.651	-7,7%



Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2022	% balans	31-12-2021	% balans
Materiële vaste activa	0	0,0%	157	0,0%
Financiële vaste activa	454.133	10,1%	365.170	8,5%
Vaste activa	454.133	10,1%	365.326	8,5%
Vorderingen	3.939.216	87,7%	3.632.304	84,6%
Liquide middelen	100.376	2,2%	297.457	6,9%
Vlottende activa	4.039.591	89,9%	3.929.762	91,5%
Activa	4.493.724	100,0%	4.295.088	100,0%
Overige reserves	353.883	7,9%	274.425	6,4%
Eigen vermogen	353.883	7,9%	274.425	6,4%
Kortlopende schulden	4.139.841	92,1%	4.020.663	93,6%
Passiva	4.493.724	100,0%	4.295.088	100,0%



Fiscale positie

Vennootschapsbelasting last

Verslagjaar

2022

Resultaat voor belastingen

93.934

Bijtellingen

Overige kosten die niet of beperkt
aftrekbaar zijn

2.575

2.575

Aftrekbare posten

Resultaat uit deelnemingen

88.963

Correctie op resultaat uit
deelnemingen

-88.963

0

Belastbare winst

96.509

Belastbaar bedrag

96.505

Berekende vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting (schaal 1)

14.475

14.475

Toerekening aan boekjaar

Berekende
vennootschapsbelasting

14.475

Correcties voorgaande jaren

1

14.476



Vennootschapsbelasting positie

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2022		2021
Te betalen vennootschapsbelasting			
Toegerekende vennootschapsbelasting	14.475	15.363	
Voorlopige aanslagen VPB	0	-15.750	
VPB voorgaande jaren	15.364	33.222	
	29.839		32.835



Jaarrekening

Collectief Alblasterwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A.



Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa		
Materiële vaste activa	0	157
Financiële vaste activa	454.133	365.170
	454.133	365.326
Vlottende activa		
Vorderingen	3.939.216	3.632.304
Liquide middelen	100.376	297.457
	4.039.591	3.929.762
Activa	4.493.724	4.295.088



Balans passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Overige reserves	353.883	274.425
	353.883	274.425
Kortlopende schulden	4.139.841	4.020.663
Passiva	4.493.724	4.295.088



Winst-en-verliesrekening

Winst-en-verliesrekening

	2022	2021
Omzet	3.790.063	3.654.820
Kostprijs van de omzet	156.113	248.451
Brutomarge	3.633.950	3.406.370
Afschrijvingen	157	12.040
Branchespecifieke kosten	3.629.148	3.392.727
Bedrijfskosten	3.629.304	3.404.767
Bedrijfsresultaat	4.646	1.603
Financiële baten en lasten	325	0
Resultaat voor belasting	4.971	1.603
Vennootschapsbelasting	14.476	15.363
Resultaat deelnemingen	88.963	99.869
Resultaat na belasting	79.458	86.109



Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A. is statutair gevestigd te Groot-Ammers, gemeente Molenwaard en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 63138565.

Valuta

De posten in de jaarrekening van Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A. worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A.. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op transactiedatum. Niet-monetaire activa die volgens de actuele waarde worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op het moment waarop de actuele waarde werd bepaald.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslag van materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.



Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Grondslag van financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvoor onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de betreffende deelneming (zichtbaar eigen vermogen).

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde. Afwaardering vindt plaats ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Grondslag van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



Grondslag van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Grondslag van omzetverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als netto-omzet verwerkt in de winst- en verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de winst- en verliesrekening in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.



Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten.

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.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Grondslag van overige bedrijfskosten

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

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Grondslag van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen van belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.



In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Collectief Alblasterwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A..

Grondslagen van resultaat deelnemingen

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Collectief Alblasterwaard/Vijfheerenlanden Coöperatieve U.A. wordt toegerekend.



Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa		
Machines en installaties	0	157
	0	157

Financiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Financiële vaste activa		
Overige deelnemingen	454.133	365.170
	454.133	365.170

Overige deelnemingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige deelnemingen		
Maatschap overhead Collectief Alblasserwaard-Vijfheerenlanden	454.133	365.170
	454.133	365.170



Vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Debiteuren	17.513	14.357
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.546	346
Overige vorderingen	24.551	0
Nog te factureren subsidie en afdrachten	3.895.606	3.617.602
	3.939.216	3.632.304

Debiteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren		
Debiteuren	17.513	14.357
	17.513	14.357

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.546	346
	1.546	346

Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	100.376	297.457
	100.376	297.457



Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Tegoeden op bankrekeningen		
Rekening-courant bank	100.376	297.457
	100.376	297.457

Eigen vermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Overige reserves	353.883	274.425
	353.883	274.425

Het ingehouden deel van het resultaat over 2022 bedraagt € 79.458 (2021: € 86.109).

Kortlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	27.630	81.822
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	692.344	620.778
Belastingen en premies sociale verzekeringen	29.839	32.835
Aflossingsverplichting leningen	0	70.000
Overlopende passiva	3.017.509	2.868.521
Onderhanden projecten	372.519	346.707
	4.139.841	4.020.663



Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant Maatschap overhead Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden	692.344	620.778
	692.344	620.778

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Vennootschapsbelasting	29.839	32.835
	29.839	32.835

Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen	52.280	61.594
Nog te betalen andere kosten	40.351	33.017
Nog te betalen vergoedingen	2.924.878	2.773.910
	3.017.509	2.868.521



Toelichting op de winst-en-verliesrekening

Omzet

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Omzet		
Algemeen	190.584	244.405
Mutatie onderhanden werk	3.599.479	3.410.416
	3.790.063	3.654.820

Algemeen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemeen		
Opbrengsten overige projecten	190.584	244.405
	190.584	244.405

Kostprijs van de omzet

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kostprijs van de omzet		
Algemeen	156.113	248.451
	156.113	248.451



Algemeen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Algemeen		
Kosten overige projecten	156.113	248.451
	156.113	248.451

Bedrijfskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Bedrijfskosten		
Afschrijvingen	157	12.040
Branchespecifieke kosten	3.629.148	3.392.727
	3.629.304	3.404.767

Afschrijvingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	157	12.040
	157	12.040

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Machines en installaties	157	12.040
	157	12.040



Branchespecifieke kosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Branchespecifieke kosten		
Beheervergoedingen	2.954.703	2.773.780
Doorberekende kosten Maatschap overhead Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden	600.033	568.516
Inrichtingskosten ANLb project	13.083	29.483
Vrijwilligersvergoeding t.b.v. beheerpakket legselbeheer	35.516	28.792
Mutatie voorziening onderhanden project ANLb	25.812	-7.843
	3.629.148	3.392.727

Financiële baten en lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	325	0
	325	0

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	325	0
	325	0



Vennootschapsbelasting

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Vennootschapsbelasting		
Berekende vennootschapsbelasting	14.476	15.363
	14.476	15.363

Resultaat deelnemingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Resultaat deelnemingen		
Aandeel resultaat overige deelnemingen	88.963	99.869
	88.963	99.869

Aandeel resultaat overige deelnemingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2022	2021
Aandeel resultaat overige deelnemingen		
Resultaat Maatschap overhead Collectief Alblasserwaard/Vijfheerenlanden	88.963	99.869
	88.963	99.869

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2022 waren geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: idem).



Ondertekening

Plaats:
Datum:

C.M. de Jong - Voorzitter

Plaats:
Datum:

A.J. van Rees - Penningmeester

Plaats:
Datum:

C.H.T. Vermaat - algemeen bestuurslid

Plaats:
Datum:

T. Kortleve - algemeen bestuurslid

Plaats:
Datum:

A. de Leeuw - algemeen bestuurslid