

**Erve Groot Wegereef B.V.  
mevrouw W.D.G. Doeschot  
en de heer A.J.H. Pierik  
Slotsweg 23  
7496 PW HENGVELDE**

**Jaarrekening 2022**

**Erve Groot Wegereef B.V.**  
**mevrouw W.D.G. Doeschot en de heer A.J.H. Pierik**  
**Slotsweg 23**  
**7496 PW HENGEVELDE**

## **Jaarrekening 2022**

### **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

#### **1. Accountantsrapport**

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	5

#### **2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31-12-2022	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2022	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	18

#### **3. Bijlagen**

3.1	Staat van de vaste activa	21
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	22

## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**

Erve Groot Wegereef B.V.  
mevrouw W.D.G. Doeschot en de heer A.J.H. Pierik  
Slotsweg 23  
7496 PW HENGEVELDE

Hengevelde, 21 februari 2023

Geachte mevrouw Doeschot en heer Pierik,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw onderneming.

De balans per 31-12-2022, de winst- en verliesrekening over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Erve Groot Wegereef B.V. te Hengevelde is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2022 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 Nederlandse 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 Erve Groot Wegereef B.V..

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

ir. J.H.J. Smit AA RB  
Accountant-Administratieconsulent / Register Belastingadviseur

Smit Accountants en Belastingadviseurs  
Het Assink 8-8A  
7496 CC Hengevelde  
Tel: 0547-363631

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 8 oktober 2019 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Erve Groot Wegereef B.V. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 76044300.

### Doelstelling

De doelstelling van Erve Groot Wegereef B.V. wordt als volgt omschreven:

Het uitbaten van een bed & breakfast en begeleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

### Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- W.D.G. Doeschot

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	67.235	100,0%	39.105	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	10.533	15,7%	6.510	16,7%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>56.702</b>	<b>84,3%</b>	<b>32.595</b>	<b>83,3%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.235	31,6%	9.682	24,8%
Huisvestingskosten	11.482	17,1%	12.481	31,9%
Exploitatiekosten	3.044	4,5%	1.525	3,9%
Verkoopkosten	1.803	2,7%	1.330	3,4%
Kantoorkosten	2.965	4,4%	3.242	8,3%
Algemene kosten	4.173	6,2%	3.609	9,2%
<b>Som der kosten</b>	<b>44.702</b>	<b>66,5%</b>	<b>31.869</b>	<b>81,5%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>12.000</b>	<b>17,8%</b>	<b>726</b>	<b>1,8%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-10.744	-16,0%	-11.145	-28,5%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-10.744</b>	<b>-16,0%</b>	<b>-11.145</b>	<b>-28,5%</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>1.256</b>	<b>1,8%</b>	<b>-10.419</b>	<b>-26,7%</b>
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>1.256</b>	<b>1,8%</b>	<b>-10.419</b>	<b>-26,7%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 11.675. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	28.130	
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	999	
Kantoorkosten	277	
Rentelasten en soortgelijke kosten	401	
	<u>401</u>	29.807
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	4.023	
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.553	
Exploitatiekosten	1.519	
Verkoopkosten	473	
Algemene kosten	564	
	<u>564</u>	18.132
Stijging resultaat		<u><u>11.675</u></u>

## **2. JAARREKENING**



**2.1 Balans per 31 december 2020**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	132.135		140.391	
Inventaris	<u>32.192</u>		<u>36.043</u>	
		164.327		176.434
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.755		1.212	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	213		1.754	
Overige vorderingen	22.249		3.638	
Overlopende activa	<u>440</u>		<u>-</u>	
		25.657		6.604
<i>Liquide middelen</i>		8.362		20.002
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>198.346</u></u>		<u><u>203.040</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 februari 2023

**2.1 Balans per 31 december 2020**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Geplaatst aandelenkapitaal	25.000		25.000	
Overige reserves	<u>-24.529</u>		<u>-25.785</u>	
		471		-785
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>171.667</u>		<u>185.000</u>	
		171.667		185.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	281		64	
Overige schulden	<u>25.927</u>		<u>18.761</u>	
		26.208		18.825
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>198.346</u></u>		<u><u>203.040</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 februari 2023

**2.2 Winst- en verliesrekening over 2022**

	2022		2021	
	€	€	€	€
Netto-omzet		67.235		39.105
Inkoopwaarde van de omzet		10.533		6.510
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>56.702</u>		<u>32.595</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.235		9.682	
Huisvestingskosten	11.482		12.481	
Exploitatiekosten	3.044		1.525	
Verkoopkosten	1.803		1.330	
Kantoorkosten	2.965		3.242	
Algemene kosten	4.173		3.609	
<b>Som der kosten</b>		<u>44.702</u>		<u>31.869</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>12.000</u>		<u>726</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-10.744		-11.145	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-10.744</u>	<u>-10.744</u>	<u>-11.145</u>	<u>-11.145</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>		<u>1.256</u>		<u>-10.419</u>
Belastingen		-		-
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u><u>1.256</u></u>		<u><u>-10.419</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 februari 2023

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Erve Groot Wegereef B.V., statutair gevestigd te Hengevelde, bestaan voornamelijk uit:

- het uitbaten van een bed & breakfast en begeleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Slotsweg 23 te Hengevelde.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Erve Groot Wegereef B.V., statutair gevestigd te Hengevelde is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 76044300.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

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

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### 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.

### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

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.

### Opbrengstverantwoording

#### *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.

### Kosten

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

### Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **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 en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2022
	€	€	€
Aanschafwaarde	144.526	41.590	186.116
Cumulatieve afschrijvingen	-4.135	-5.547	-9.682
Boekwaarde per 1 januari	<u>140.391</u>	<u>36.043</u>	<u>176.434</u>
Investeringen	4.253	4.875	9.128
Afschrijvingen	-12.509	-8.726	-21.235
Mutaties 2022	<u>-8.256</u>	<u>-3.851</u>	<u>-12.107</u>
Aanschafwaarde	148.779	46.465	195.244
Cumulatieve afschrijvingen	-16.644	-14.273	-30.917
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>132.135</u>	<u>32.192</u>	<u>164.327</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

5 %

Inventaris

20 %

31-12-2022

31-12-2021

€

€

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Debiteuren

2.755

1.212

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

213

1.754

##### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting laatste periode

-257

141

Omzetbelasting suppletie

470

640

Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren

-

973

213

1.754

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening courant vordering DGA	<u>22.249</u>	<u>3.638</u>
<i>Rekening courant vordering DGA</i>		
Stand per 1 januari 2022	3.638	229
Mutatie	<u>18.611</u>	<u>3.409</u>
Stand per 31 december 2022	<u>22.249</u>	<u>3.638</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Overlopende activa	<u>440</u>	<u>-</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	<u>8.362</u>	<u>20.002</u>



**2.4 Toelichting op de balans****PASSIVA****EIGEN VERMOGEN**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Geplaatst aandelenkapitaal</b>		
Stand per 31 december 2022	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 25.000, verdeeld in 2.500 aandelen van nominaal € 10,-. Het gestort en opgevraagd kapitaal bedraagt € 25.000.

Per eindbalans was het geplaatst kapitaal als volgt verdeeld:

- 2.500 gewone aandelen (€ 10)

**Overige reserves**

Stand per 1 januari 2022	-25.785	-15.366
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>1.256</u>	<u>-10.419</u>
Stand per 31 december 2022	<u>-24.529</u>	<u>-25.785</u>

**Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022**

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2022 ten bedrage van € 1.256 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2022 geen dividend uit te keren.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2022 bedraagt € 1.256.

**LANGLOPENDE SCHULDEN****Schulden aan kredietinstellingen**

Lening Qredits	<u>171.667</u>	<u>185.000</u>
----------------	----------------	----------------

**Lening Qredits**

Lening Qredits 91375	<u>171.667</u>	<u>185.000</u>
----------------------	----------------	----------------

**2.4 Toelichting op de balans**

	2022	2021
	€	€
<i>Lening Qredits 91375</i>		
Hoofdsom	190.000	190.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-5.000	-
Stand per 1 januari 2022	185.000	190.000
Aflossing	-13.333	-5.000
Stand per 31 december 2022	<u>171.667</u>	<u>185.000</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de verbouwing van de bed & breakfast. Het rentepercentage bedraagt 5,60%. De aflossing bedraagt € 1,166,67 per maand, voor het eerst op 25 april 2021 en voor het laatst op 25 oktober 2031. Per 1 december 2022 is de aflossing voor 4 maand stopgezet. Als zekerheid is gesteld:

- Een stille verpanding van de activa die bij de onderneming horen.
- Een borgtocht van € 190.000 op naam van mevrouw W.D.G. Doeschot
- Een borgtocht van € 190.000 op naam van de heer A.J.H. Pierik
- Een verpanding van de rechten uit de overlijdensrisicoverzekering voor een minimaal bedrag van € 190.000 op het leven van mevrouw W. Doeschot.

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

**Handelscrediteuren**

Crediteuren	<u>281</u>	<u>64</u>
-------------	------------	-----------

**Overige schulden**

Rekening courant APM	23.361	16.845
Rente	21	20
Toeristenbelasting	1.580	1.096
Accountant	800	800
Overige schulden	165	-
	<u>25.927</u>	<u>18.761</u>

*Rekening courant APM*

Stand per 1 januari 2022	16.845	6.000
Mutatie	6.516	10.845
Stand per 31 december 2022	<u>23.361</u>	<u>16.845</u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	15	40
Omzet laag	52.847	33.207
Omzet nul	13.709	5.710
Omzet binnen EU	180	-
Fooien	388	148
Omzet laadpaal	96	-
	<u>67.235</u>	<u>39.105</u>
	<u><u>67.235</u></u>	<u><u>39.105</u></u>
De netto-omzet over 2022 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 71,9% gestegen.		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen hoog	294	49
Inkopen laag	7.536	5.835
Inkopen nul	118	152
Inkopen natuurhuisje/Booking.com	2.465	474
Inkopen laadpunt	120	-
	<u>10.533</u>	<u>6.510</u>
	<u><u>10.533</u></u>	<u><u>6.510</u></u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	12.509	4.135
Inventaris	8.726	5.547
	<u>21.235</u>	<u>9.682</u>
	<u><u>21.235</u></u>	<u><u>9.682</u></u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	6.146	6.038
Onderhoud onroerend goed	2.384	2.470
Gas, water en elektra	2.952	3.973
	<u>11.482</u>	<u>12.481</u>
	<u><u>11.482</u></u>	<u><u>12.481</u></u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Onderhoud en klein materiaal	<u>3.044</u>	<u>1.525</u>
	<u><u>3.044</u></u>	<u><u>1.525</u></u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	1.164	570
Representatiekosten	590	585
Relatiegeschenken	49	175
	<u>1.803</u>	<u>1.330</u>
	<u><u>1.803</u></u>	<u><u>1.330</u></u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
	€	€
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	475	593
Portokosten	-	7
Websitekosten	569	1.432
Telecommunicatie	908	557
Kosten automatisering	-	29
Contributies en abonnementen	1.013	624
	<u>2.965</u>	<u>3.242</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.767	1.440
Zakelijke verzekeringen	1.485	1.585
Bedrijfskleding	-	40
Opleidingskosten	344	273
Overige algemene kosten	577	271
	<u>4.173</u>	<u>3.609</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente hypothecaire lening Qredits	10.350	10.901
Bankkosten en provisie	294	244
Kosten uitstel aflossing	100	-
	<u>10.744</u>	<u>11.145</u>

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Hengevelde, 21 februari 2023  
Namens Erve Groot Wegereef B.V.,

W.D.G. Doeschot

### **3. BIJLAGEN**

## 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2022	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2022	Inves-teringen 2022	Desinves-teringen 2022	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2022	Afschrij-vingen tot 01-01-2022	Afschrij-vingen 2022	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2022
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
<b>Materiële vaste activa</b>												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
Verbouwing bed & breakfast	31-12-2020	133.532	-	-	133.532	2.226	6.677	-	8.903	124.629	-	5-AW
Activering subsidie	31-12-2020	-34.936	-	-	-34.936	-	-	-	-	-34.936	-	0-GEEN
Verbouwing bed & breakfast	24-09-2021	114.494	-	-	114.494	1.909	5.725	-	7.634	106.860	-	5-AW
Activering subsidie	24-09-2021	-68.564	-	-	-68.564	-	-	-	-	-68.564	-	0-GEEN
Verbouwing bed & breakfast	15-07-2022	-	4.253	-	4.253	-	107	-	107	4.146	-	5-AW
		<u>144.526</u>	<u>4.253</u>	<u>-</u>	<u>148.779</u>	<u>4.135</u>	<u>12.509</u>	<u>-</u>	<u>16.644</u>	<u>132.135</u>	<u>-</u>	
<i>Inventaris</i>												
Inventaris	31-12-2020	20.716	-	-	20.716	2.763	4.144	-	6.907	13.809	-	20-AW
Inventaris	20-05-2021	20.874	-	-	20.874	2.784	4.175	-	6.959	13.915	-	20-AW
Stoelen en tafels	17-06-2022	-	767	-	767	-	90	-	90	677	-	20-AW
Wifi	18-06-2022	-	843	-	843	-	99	-	99	744	-	20-AW
Oplaadpunt auto	05-09-2022	-	3.265	-	3.265	-	218	-	218	3.047	-	20-AW
		<u>41.590</u>	<u>4.875</u>	<u>-</u>	<u>46.465</u>	<u>5.547</u>	<u>8.726</u>	<u>-</u>	<u>14.273</u>	<u>32.192</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>186.116</u>	<u>9.128</u>	<u>-</u>	<u>195.244</u>	<u>9.682</u>	<u>21.235</u>	<u>-</u>	<u>30.917</u>	<u>164.327</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>186.116</u>	<u>9.128</u>	<u>-</u>	<u>195.244</u>	<u>9.682</u>	<u>21.235</u>	<u>-</u>	<u>30.917</u>	<u>164.327</u>	<u>-</u>	

## 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2022	
		€	€
<b>Boekjaar: 2022</b>			
<b>BTW nummer: 860487611B01</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	15	3
Omzet laag	1b	52.943	4.765
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	13.709	
<i>Omzet naar het buitenland</i>			
Omzet buiten de EU (uitvoer)	3a	180	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>4.768</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>5.674</u>	
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>	5g		<u>5.674</u>
			-906
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
Januari		-103	
Februari		-19	
Maart		16	
April		-357	
Mei		-240	
Juni		-114	
Juli		373	
Augustus		529	
September		-768	
Oktober		196	
November		-206	
December		<u>257</u>	
			-436
<b>Suppletie omzetbelasting 2022</b>			<u><u>-470</u></u>
			<u>31-12-2022</u>
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting laatste periode			257
Omzetbelasting suppletie			<u>-470</u>
			<u><u>-213</u></u>