

**B.V. Exploitiemij. Golfstein
t.a.v. de directie en Raad van Commissarissen
Woudenbergseweg 13A
3953ME MAARSBERGEN**

Jaarrekening 2024

B.V. Exploitiemij. Golfstein
t.a.v. de directie en Raad van Commissarissen
Woudenbergseweg 13A
3953ME MAARSBERGEN

Jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Financieel Rapport	
1.1 Fiscale positie	3
1.2 Samenstellingsverklaring	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2024	6
2.2 Winst- en verliesrekening over 2024	8
2.3 Toelichting op de jaarrekening	9
2.4 Toelichting op de balans	12
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

1. FINANCIEEL RAPPORT

1.1 Fiscale positie**Berekening belastbaar bedrag 2024**

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2024 bedraagt € 8.202. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2024	
	€	€
Resultaat na belastingen		40.510
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting	8.202	
Beperkt aftrekbare kosten	<u>53</u>	<u>8.255</u>
		48.765
<i>Af:</i>		
Investeringsaftrek	<u>5.592</u>	<u>5.592</u>
Belastbaar bedrag 2024		<u><u>43.173</u></u>
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		<u><u>8.202</u></u>

Balanspost vennootschapsbelasting

Verschuldigde vennootschapsbelasting over 2024
Voldaan op voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2024
Resteert te vorderen over 2024

2024
€
8.202
<u>-8.762</u>
<u><u>560</u></u>

1.2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: De directie en aandeelhouders van B.V. Exploitiemij. Golfstein

De jaarrekening van B.V. Exploitiemij. Golfstein te Maarsbergen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 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. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

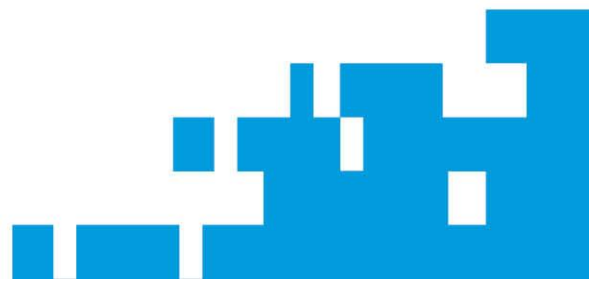
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid 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 B.V. Exploitiemij. Golfstein.

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 er dan ook vanuit gaan 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.

Utrecht, 13 juni 2025
RSM Netherlands Accountants N.V.

R. de Wit AA



2. JAARREKENING

B.V. Exploitiemij. Golfstein te Maarsbergen

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.664.116		2.801.689	
Machines en installaties	409.830		179.388	
Inventaris	97.802		131.005	
Vooruitbetaald op materiële vaste activa	<u>284.581</u>		<u>242.000</u>	
		3.456.329		3.354.082
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>179.400</u>		<u>224.250</u>	
		179.400		224.250
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>12.261</u>		<u>12.351</u>	
		12.261		12.351
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	110.705		17.603	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	23.147		83.472	
Overige vorderingen	24.282		97.899	
Overlopende activa	<u>6.206</u>		<u>134.618</u>	
		164.340		333.592
<i>Liquide middelen</i>		368.208		319.798
Totaal activazijde		<u><u>4.180.538</u></u>		<u><u>4.244.073</u></u>

B.V. Exploitiemij. Golfstein te Maarsbergen

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	589.914		589.914	
Agioreserve	2.720.143		2.720.143	
Overige reserves	<u>621.726</u>		<u>581.216</u>	
		3.931.783		3.891.273
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	117.748		292.621	
Overige schulden	94.287		36.479	
Overlopende passiva	<u>36.720</u>		<u>23.700</u>	
		248.755		352.800
Totaal passivazijde		<u><u>4.180.538</u></u>		<u><u>4.244.073</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Netto-omzet		1.906.443		1.879.973
Inkoopwaarde van de omzet	32.202		22.670	
Mutatie voorraad	90		4.156	
		<u>32.292</u>		<u>26.826</u>
Bruto bedrijfsresultaat		1.874.151		1.853.147
Afschrijvingen materiële vaste activa	203.280		237.051	
Huisvestingskosten	164.651		172.417	
Exploitatiekosten	1.321.343		1.321.803	
Verkoopkosten	17.943		16.400	
Kantoorkosten	35.996		50.787	
Algemene kosten	86.093		42.503	
Som der kosten		1.829.306		1.840.961
		<u>44.845</u>		<u>12.186</u>
Bedrijfsresultaat				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.261		6.052	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-394		-128	
Som der financiële baten en lasten		3.867		5.924
		<u>48.712</u>		<u>18.110</u>
Resultaat voor belastingen				
Belastingen		-8.202		-194
		<u>40.510</u>		<u>17.916</u>
Resultaat na belastingen				

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van B.V. Exploitiemij. Golfstein, statutair gevestigd te Maarsbergen, bestaan voornamelijk uit:

Het beheren, verwerven, exploiteren en ter beschikking stellen van terreinen en opstallen ten behoeve van sport en recreatie, in het bijzonder t.b.v. de golfsport.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Woudenbergseweg 13A te Maarsbergen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

B.V. Exploitiemij. Golfstein, statutair gevestigd te Maarsbergen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30079537.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van B.V. Exploitiemij. Golfstein zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn voor zover van toepassing baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

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.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen betreft een verstrekte lening die tot het einde van de looptijd zal worden aangehouden. Deze lening wordt initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens wordt de lening gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van de lening sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Voorraden

De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraad op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden 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.

Eigen vermogen

Indien de vennootschap eigen aandelen inkoop, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen.

De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten 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 materiële vaste activa

Materiële vaste activa wordt vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

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	Machines en installaties	Inventaris	Totaal 2024
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	3.861.307	259.500	249.917	4.370.724
Cumulatieve afschrijvingen	-1.059.618	-80.112	-118.912	-1.258.642
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.801.689</u>	<u>179.388</u>	<u>131.005</u>	<u>3.112.082</u>
Investeringen	2.018	242.000	18.928	547.527
Afschrijvingen	-139.591	-11.558	-52.131	-203.280
Mutaties 2024	<u>-137.573</u>	<u>230.442</u>	<u>-33.203</u>	<u>344.247</u>
Aanschafwaarde	3.863.325	501.500	268.845	4.918.251
Cumulatieve afschrijvingen	-1.199.209	-91.670	-171.043	-1.461.922
Boekwaarde per 31 december	<u>2.664.116</u>	<u>409.830</u>	<u>97.802</u>	<u>3.456.329</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen (Golfbaan)	0 %
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (Gebouwen)	2.5 %
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (Onderhoud, drainage en opstallen)	10 %
Machines en installaties	8 %
Inventaris, clubkarren en automatisering	20 %

Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Lening u/g Vereniging Golfclub Anderstein - 2.0% rente	<u>179.400</u>	<u>224.250</u>
	2024	2023
	€	€
Lening u/g Vereniging Golfclub Anderstein - 2.0% rente		
Stand per 1 januari	448.500	448.500
Cumulatieve aflossingen	-224.250	-179.400
Aflossingen boekjaar	-44.850	-44.850
Stand per 31 december	<u>179.400</u>	<u>224.250</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de aankoop van 172,5 A-certificaten van B.V. Exploitiemij. Golfstein. Het rentepercentage bedraagt 2%, vast tot en met 31 december 2028. De aflossing bedraagt €22.425 per half jaar, voor het laatst op 31 december 2028

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad artikelen	<u>12.261</u>	<u>12.351</u>

Geen incurante voorraad aanwezig.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>110.705</u>	<u>17.603</u>
------------	----------------	---------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	560	9.030
Omzetbelasting	<u>22.587</u>	<u>74.442</u>
	<u>23.147</u>	<u>83.472</u>

Overige vorderingen

Rekening-courant Vereniging Golfclub Anderstein	-	20.126
Opgenomen vordering - Afrekening energie de Stallerij	-	76.630
Nog te factureren doorbelaste kosten 2024 de Stallerij	18.564	-
Nog te ontvangen RVO subsidie - Laadpalen	3.616	-
Nog te ontvangen omzet laadpalen	809	-
Overige nog te ontvangen bedragen	<u>1.293</u>	<u>1.143</u>
	<u>24.282</u>	<u>97.899</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde automatiseringskosten	3.340	-
Vooruitbetaalde kosten januari 2025	2.866	-
Vooruitbetaalde huur	-	134.618
	<u>6.206</u>	<u>134.618</u>

Liquide middelen

Rabobank betaalrekening	367.804	319.798
Tussenrekening pin	404	-
	<u>368.208</u>	<u>319.798</u>

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Geplaatst aandelenkapitaal		
Geplaatst per 1 januari	644.368	644.368
Niet volgestorte aandelen	-54.454	-54.454
Stand per 31 december	<u>589.914</u>	<u>589.914</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 644.368, verdeeld in 1420 aandelen van nominaal € 453,78. Het geplaatste aandelenkapitaal bedraagt € 589.914

Agioreserve

Stand per 31 december	<u>2.720.143</u>	<u>2.720.143</u>
-----------------------	------------------	------------------

Overige reserves

Stand per 1 januari	581.216	563.300
Uit voorstel resultaatbestemming	40.510	17.916
Stand per 31 december	<u>621.726</u>	<u>581.216</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2024 ten bedrage van € 40.510 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2024 geen dividend uit te keren.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2024 bedraagt € 40.510.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>117.748</u>	<u>292.621</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Vereniging Golfclub Anderstein	33.639	-
Verschuldigde golfbaltikken	32.144	24.150
Nog te betalen bedragen	28.504	12.329
	<u>94.287</u>	<u>36.479</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2024	2023
	€	€
<i>Rekening-courant Vereniging Golfclub Anderstein</i>		
Stand per 1 januari	-20.126	-
Doorbelasting gebruiksvergoeding en clubhuis	-1.821.390	-
Aanvullen banksaldo B.V. Expl. Mij Golfstein	1.885.500	-
Diverse mutaties	-10.738	-
	<u>33.246</u>	<u>-</u>
Rente - 2,5% over gemiddeld saldo	393	-
Stand per 31 december	<u><u>33.639</u></u>	<u><u>-</u></u>

Er is geen zekerheid gesteld.

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overlopende passiva		
Kruisposten aan- en verkoop certificaten	9.750	-
Overlopende passiva	-	2.250
Reservering voorbereidingskosten (nieuwbouw)	10.000	-
Reservering accountants-/advieskosten	4.500	8.200
Waarborgsommen - sleutels	11.220	12.000
Waarborgsommen - ontvangen	1.250	1.250
	<u><u>36.720</u></u>	<u><u>23.700</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen***Huurverplichtingen*

De onderneming heeft op 16 januari 2009 een huurcontract afgesloten voor de huur van de feitelijke golfbaan op de locatie Woudenbergseweg 13 a te Maarsbergen. De huurverplichting bedraagt € 360.000 per jaar (jaarlijkse indexering CPI-index voor het eerst per 1 januari 2010). De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2036.

Investeringsverplichtingen

Per balansdatum bedraagt de niet in de balans opgenomen investeringsverplichting voor het renoveren / vervangen van de automatische beregeningsinstallatie op de B en C lus ter grootte van € 605.000 nog € 90.319

Daarnaast is er een verplichting opgenomen van € 11.900 voor een nieuwe levering terrasstoelen en tafels na het ontvangen van een foutieve levering.

Onderhoudsovereenkomst

De onderneming heeft op 12 december 2012 een onderhoudscontract afgesloten voor een periode van 6 jaar inclusief een revisiemoment na 5 jaar. De aanneemsom voor de realisatie van de overeengekomen onderhoudskwaliteit bedraagt € 616.000 per jaar (jaarlijkse indexering conform GWW-index CROW) exclusief btw, ingegaan per 1 januari 2013.

Inmiddels is het bestaande contract verlengd met een looptijd van 7 jaar, ingegaan op 1 januari 2019. In dit contract wordt naast de indexering conform de GWW-index CROW ook een refertie gemaakt naar de CPI index, zodat het contract in haar kostenontwikkeling ook een relatie heeft naar personeelskosten. Verder kent het contract een afrekenmechanisme bij extra door de Ridder uitgevoerde werkzaamheden.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet		
Opbrengst verg. Anderstein	1.635.000	1.630.000
Exploatievergoeding Stallerij	51.919	50.000
Bedrijfsmiddagen	44.058	23.052
Opbrengst golfshop	41.698	31.540
Drivingrange	34.102	30.445
Huuropbrengst clubhuis	36.000	33.008
Sponsors	27.900	51.000
Omzet laadpalen	19.475	21.689
Overige opbrengsten	10.078	4.199
Gebruiksvergoeding golfschool	6.213	5.040
	<u>1.906.443</u>	<u>1.879.973</u>
De netto-omzet over 2024 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 1,4% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Kostprijs voorraad artikelen	28.383	16.825
Kosten Drivingrange	3.333	5.359
Exploitatie abonnement laadpalen	486	486
	<u>32.202</u>	<u>22.670</u>
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad	<u>90</u>	<u>4.156</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	138.001	114.570
Machines en installaties	13.148	78.508
Inventaris	52.131	43.973
	<u>203.280</u>	<u>237.051</u>
Huisvestingskosten		
Huurkosten clubhuis	49.336	47.512
Gas, water en elektra (clubhuis)	71.693	88.975
Onderhouds en- schoonmaak/afvalkosten clubhuis	53.496	47.480
Onderhoud installaties	12.120	9.622
Ongedierte bestrijding	4.331	2.337
Vaste lasten / gemeentelijke heffingen	8.536	5.252
Gas, water en elektra (loods)	8.863	9.789
Onderhouds en- schoonmaak/afvalkosten loods	9.750	8.110
Overige kosten loods	1.803	4.810
Bewakingskosten	2.998	6.022
	<u>222.926</u>	<u>229.909</u>
Subsidie RVO - duurzame stroom (tm 31-05-2035)	-1.308	1.829
Doorbelaste energie, schoonmaak- en reinigingskosten	-56.967	-59.321
	<u>164.651</u>	<u>172.417</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Exploitatie- en machinekosten		
Vast onderhoud golfbaan	713.030	699.214
Huur grond/terrein	486.626	468.641
Overig onderhoud golfbaan	88.757	100.370
Advieskosten baan	11.967	20.715
Kleine aanschaf baan	10.142	8.212
Onderhoud beregeningsinstallatie	8.092	10.823
Onderhoud drivingrange	1.216	8.726
Onderhoud baanwagens	1.355	4.132
Kosten holeborden	158	970
	<u>1.321.343</u>	<u>1.321.803</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	15.526	15.682
Representatiekosten	201	58
Bestuurskosten	2.216	660
	<u>17.943</u>	<u>16.400</u>
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	13.648	16.790
Onderhoud keuken	11.703	12.179
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	4.048	4.905
Telefoon- en internetkosten	2.872	1.681
Huurkosten inventaris	2.702	8.968
Kleine aanschaffingen	948	6.264
Abonnementen en contributies	75	-
	<u>35.996</u>	<u>50.787</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	2.520	4.415
Administratiekosten	21.746	21.300
Advieskosten	23.963	-
Bankkosten	459	417
Zakelijke verzekeringen	17.314	16.354
Administratieve ondersteuning	20.040	-
Overige algemene kosten	51	17
	<u>86.093</u>	<u>42.503</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente lening u/g - Vereniging Golfclub Anderstein	4.261	5.158
Rente rekening-courant Vereniging Golfclub Anderstein	-	894
	<u>4.261</u>	<u>6.052</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2024</u> €	<u>2023</u> €
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente rekening-courant Vereniging Golfclub Anderstein	394	-
Rentelast fiscus	-	128
	<u>394</u>	<u>128</u>
Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>8.202</u>	<u>194</u>

Personeelsleden

Geen werknemers

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

Maarsbergen,
B.V. Exploitiemij. Golfstein

D. van der Vis (Directie)

J. Lulof (Directie)

M.A. Bouw (Directie)

H.P.F.M. Reiring (Commissaris)

N.W.C. Michon - van Tuel (Commissaris)

N.J.A. van Exel (Commissaris)