

Jaarrekening 2021

Dopersduin



Oorsprongweg 3
1871 HA Schoorl

072 509 12 74
info@dopersduin.nl
www.dopersduin.nl



Rapportageperiode

31 dec 2021

31 december 2021

Benchmarkperiode

31 dec 2020

31 december 2020

Printdatum

25-05-2022 om 11:57 uur



Inhoud

Resultaatvergelijking	2
Financiële positie	4
Jaarrekening	6
Balans	7
Resultatenrekening	9
Toelichting balans	10
Toelichting resultatenrekening	15



Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 9.452 (2020: € 7.489). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Omzet	267.640	100,0%	248.923	100,0%
Kostprijs van de omzet	-64.404	-24,1%	-63.980	-25,7%
Brutomarge	203.235	75,9%	184.943	74,3%
Overige opbrengsten	11.923	4,5%	28.343	11,4%
Totaal opbrengsten	215.158	80,4%	213.286	85,7%
Personeelskosten	197.411	73,8%	251.609	101,1%
Afschrijvingen	79.012	29,5%	81.715	32,8%
Huisvesting	75.541	28,2%	73.209	29,4%
Exploitatiekosten	21.183	7,9%	14.321	5,8%
Kantoorkosten	11.297	4,2%	12.518	5,0%
Verkoopkosten	12.783	4,8%	7.239	2,9%
Algemene kosten	12.348	4,6%	13.080	5,3%
Keukenkosten	6.395	2,4%	6.300	2,5%
Totaal kosten	415.969	155,4%	459.990	184,8%
Bedrijfsresultaat	-200.811	-75,0%	-246.704	-99,1%
Financiële baten & lasten	-16.261	-6,1%	-17.408	-7,0%
Diverse baten en lasten	174.906	65,4%	196.228	78,8%
Resultaat voor belastingen	-42.167	-15,8%	-67.883	-27,3%
Buitengewone baten en lasten	51.618	19,3%	75.372	30,3%
Netto resultaat	9.452	3,5%	7.489	3,0%





Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2021 gestegen met 1,6%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	18.717
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-425

Hogere brutomarge	18.292
--------------------------	---------------

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	18.292
Lagere personeelskosten	54.198
Lagere afschrijvingen	2.703
Lagere kantoorkosten	1.221
Lagere algemene kosten	732

77.146

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere overige opbrengsten	16.420
Hogere huisvesting	2.333
Hogere exploitatiekosten	6.862
Hogere verkoopkosten	5.543
Hogere keukenkosten	95

31.253

Hoger bedrijfsresultaat

45.892





Financiële positie

In deze paragraaf wordt de financiële positie van Dopersduin weergegeven.

Doel van deze pagina is om weer te geven in hoeverre Dopersduin beschikt over voldoende geld om de exploitatie te laten draaien en hoe de verhouding tussen bezit en schulden is.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 en per 31 december 2020:

	31 dec 2021		31 dec 2020	
Activa				
Materiële vaste activa	2.078.792	92,3%	1.840.316	90,5%
Voorraden en onderhanden werk	9.049	0,4%	8.144	0,4%
Vorderingen en overlopende activa	31.135	1,4%	34.798	1,7%
Liquide middelen	132.457	5,9%	150.645	7,4%
	2.251.434	100,0%	2.033.903	100,0%
Passiva				
Kapitaal	73.338	3,3%	63.886	3,1%
Voorzieningen	1.220.559	54,2%	1.120.027	55,1%
Langlopende schulden	850.737	37,8%	799.213	39,3%
Kortlopende schulden	106.800	4,7%	50.777	2,5%
	2.251.434	100,0%	2.033.903	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31 dec 2021	31 dec 2020	verschil
Voorraden en onderhanden werk	9.049	8.144	905
Vorderingen en overlopende activa	31.135	34.798	-3.663
Effecten	0	0	0
Liquide middelen	132.457	150.645	-18.188
	172.642	193.587	-20.946
Af: Kortlopende schulden	-106.800	-50.777	-56.023
Netto werkkapitaal	65.841	142.810	-76.969

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	3,4%	3,2%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	3,3%	3,1%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	1,5	3,7
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,6	3,8

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,0





Jaarrekening 2021





Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en Terrein	1.944.170	1.720.481
Inventaris Algemeen	75.649	98.194
Inventaris Keuken	53.509	15.029
Inventaris ICT	<u>5.465</u>	<u>6.613</u>
	2.078.792	1.840.316
Vorraden en onderhanden werk		
Voorraad	<u>9.049</u>	<u>8.144</u>
	9.049	8.144
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	4.947	27.865
te vorderen omzetbelasting	26.188	5.690
Overlopende activa	<u>0</u>	<u>1.242</u>
	31.135	34.798
Liquide middelen		
Rekening courant bank	51.621	100.006
Kas	4.783	520
Overige banken	<u>76.053</u>	<u>50.120</u>
	132.457	150.645
	<u>2.251.434</u>	<u>2.033.903</u>



Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Kapitaal	63.886	56.397
Onverdeelde winst	<u>9.452</u>	<u>7.489</u>
	73.338	63.886
Voorzieningen		
Voorziening Slaaphuis 1 & toiletgebouw	0	69.755
Voorziening Duurzaamheid	480	480
Voorziening Keuken	49.500	0
Gereserveerde giften tbv afschrijvingen	<u>1.170.579</u>	<u>1.049.792</u>
	1.220.559	1.120.027
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	193.750	151.500
Hypothecaire leningen	623.200	640.235
Overige langlopende schulden	<u>33.787</u>	<u>7.478</u>
	850.737	799.213
Kortlopende schulden		
Aflossingverplichtingen	1.134	1.134
Vooruitontvangen bedragen	19.539	15.334
Crediteuren	65.786	8.726
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	12.898	15.752
Schulden ter zake van pensioenen	0	1.895
Overige schulden	<u>7.444</u>	<u>7.936</u>
	106.800	50.777
	<u>2.251.434</u>	<u>2.033.903</u>





Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omzet	267.640	248.923
Kostprijs van de omzet	<u>-64.404</u>	<u>-63.980</u>
Brutomarge	203.235	184.943
Overige opbrengsten	11.923	28.343
Totaal opbrengsten	<u>215.158</u>	<u>213.286</u>
Personeelskosten	197.411	251.609
Afschrijvingen	79.012	81.715
Huisvesting	75.541	73.209
Exploitatiekosten	21.183	14.321
Kantoorkosten	11.297	12.518
Verkoopkosten	12.783	7.239
Algemene kosten	12.348	13.080
Keukenkosten	<u>6.395</u>	<u>6.300</u>
Totaal kosten	415.969	459.990
Bedrijfsresultaat	<u>-200.811</u>	<u>-246.704</u>
Financiële baten & lasten	-16.261	-17.408
Diverse baten en lasten	174.906	196.228
Resultaat voor belastingen	<u>-42.167</u>	<u>-67.883</u>
Buitengewone baten en lasten	51.618	75.372
Netto resultaat	<u><u>9.452</u></u>	<u><u>7.489</u></u>





Toelichting op de balans per 31 december 2021

Materiële vaste activa

31 dec 2021

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Gebouwen en Terrein

Boekwaarde begin	1.720.481
(Des)investeringen	260.895
Afschrijvingen	-37.205
Mutaties	<u>223.689</u>
Boekwaarde einde	<u><u>1.944.170</u></u>

Inventaris Algemeen

Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	<u>0</u>
Boekwaarde begin	98.194
(Des)investeringen	-22.545
Afschrijvingen	<u>0</u>
Mutaties	<u>-22.545</u>
Boekwaarde einde	<u><u>75.649</u></u>

Inventaris Keuken

Boekwaarde begin	15.029
(Des)investeringen	75.070
Afschrijvingen	-36.590
Mutaties	<u>38.480</u>
Boekwaarde einde	<u><u>53.509</u></u>

Inventaris ICT

Boekwaarde begin	6.613
(Des)investeringen	-1.148
Afschrijvingen	<u>0</u>
Mutaties	<u>-1.148</u>
Boekwaarde einde	<u><u>5.465</u></u>





Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<u>Vorraden en onderhanden werk</u>		
Voorraad	<u>9.049</u>	<u>8.144</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	<u>4.947</u>	<u>27.865</u>
te vorderen omzetbelasting		
Te vorderen omzetbelasting	<u>26.188</u>	<u>5.690</u>
	26.188	5.690
Overlopende activa		
Overlopende activa 2	<u>0</u>	<u>1.242</u>
	0	1.242
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Rekening-courant Rabobank	35.978	0
Rekening-courant ING	<u>15.642</u>	<u>0</u>
	51.621	100.006
Kas	<u>4.783</u>	<u>520</u>
Overige banken		
Spaarrekening Rabobank	53	0
Spaarrekening ING	<u>76.000</u>	<u>0</u>
	76.053	50.120





Toelichting op de balans per 31 december 2021

Kapitaal

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Kapitaal	63.886	56.397
Voorziening Slaaphuis 1 & toiletgebouw		
Boekwaarde begin	69.755	
Dotatie/onttrekking	-69.755	
Mutaties	-69.755	
Boekwaarde einde	<u>0</u>	
Overige voorzieningen		
Boekwaarde begin	1.050.272	
Dotatie/onttrekking	170.287	
Mutaties	170.287	
Boekwaarde einde	<u>1.220.559</u>	
Onderhandse lening DG Schagen e.o.		
Boekwaarde begin	2.000	
Aflossingen	-1.000	
Mutaties	-1.000	
Boekwaarde einde	<u>1.000</u>	
Onderhandse lening DG Bussum-Naarden		
Boekwaarde begin	59.000	
Aflossingen	-1.750	
Mutaties	-1.750	
Boekwaarde einde	<u>57.250</u>	
Onderhandse lening Stichting Haarlemse Vrienden		
Boekwaarde begin	50.000	
Aflossingen	0	
Mutaties	0	
Boekwaarde einde	<u>50.000</u>	
Onderhandse lening DG Rotterdam		
Boekwaarde begin	0	
Aflossingen	45.000	
Mutaties	45.000	
Boekwaarde einde	<u>45.000</u>	





Toelichting op de balans per 31 december 2021

Overige langlopende schulden

Onderhandse lening Zonnepanelen SSVVS

Boekwaarde begin	7.478
Aflossingen	-660
Mutaties	-660
Boekwaarde einde	<u>6.818</u>

Saldo NHDS in beheer

Boekwaarde begin	0
Aflossingen	26.969
Mutaties	26.969
Boekwaarde einde	<u>26.969</u>





Toelichting op de balans per 31 december 2021

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Aflossingverplichtingen		
Leningen korte termijn deel	1.134	1.134
	1.134	1.134
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen groepen	18.146	13.961
Vooruitontvangen particulieren	1.393	1.373
	19.539	15.334
Crediteuren	65.786	8.726
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Reservering toeristenbelasting	9.626	8.469
Loonheffing	3.272	7.283
	12.898	15.752
Schulden ter zake van pensioenen		
Pensioenen	0	1.895
	0	1.895
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	7.444	7.936
	7.444	7.936





Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto-omzet		
Omzet logies	146.711	155.599
Omzet F&B	105.948	82.835
Omzet Bar	8.451	7.961
Omzet Linnengoed	6.556	6.683
Omzet Fietshuur	4.476	2.769
Vrije Overig	315	560
	<u>272.458</u>	<u>256.406</u>
Kortingen		
Kortingen tlv VPF	4.818	6.052
Kortingen religieuze groepen	0	1.436
Kortingen Bar	0	-5
	<u>4.818</u>	<u>7.483</u>
Inkopen		
Inkopen hoog	5.106	4.579
Inkopen laag	51.100	51.223
Kosten Wasserij	4.861	6.478
Kosten Fietshuur	3.337	1.700
	<u>64.404</u>	<u>63.980</u>
Overige opbrengsten		
Huur bedrijfswoning	6.000	6.000
Verhuur grond tbv parkeerplaats	360	360
In rekening gebrachte Annuleringen	5.563	21.983
	<u>11.923</u>	<u>28.343</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	118.491	185.310
Vakantiegeld	9.782	14.615
13e maand	11.834	0
Ziekengeld betaald	-1.117	-15.504
	<u>138.990</u>	<u>184.421</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	20.123	35.028
	<u>20.123</u>	<u>35.028</u>
Pensioenen		
Pensioenen personeel	8.675	14.069
	<u>8.675</u>	<u>14.069</u>
Overige personeelskosten		
Re		3.282





Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Uitzendkrachten en ingehuurd personeel	15.775	0
Verzuimverzekering	9.311	8.494
Kosten salarisadministratie	1.394	2.800
Bloemen, kerstpakketten en opleidingen	1.049	2.999
L1nda (roosterprogramma)	332	516
	<u>29.622</u>	<u>18.091</u>



Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen gebouwen en terreinen	37.205	34.576
Afschrijvingen inventaris	36.590	40.272
Afschrijvingen automatisering	5.217	6.866
	79.012	81.715
Huisvesting		
Onderhoud huisvesting	9.494	10.697
Energiekosten	26.395	28.737
Energiekosten - levering- en meetkosten	8.459	2.736
Water	3.010	3.712
Verzekeringskosten onroerend goed	8.315	11.625
Gemeentelijke heffingen	17.784	13.688
Aankleding interieur/ exterieur	2.082	2.015
	75.541	73.209
Exploitatiekosten		
Aanschaf klein gereedschap	10.124	4.193
Reparatiekosten machines en installaties	702	432
Huurkosten machines en installaties	1.222	284
Activiteitskosten	1.231	1.227
Afvalverwerking	3.709	2.910
Schoonmaakkosten	4.195	5.276
	21.183	14.321
Kantoorkosten		
Porti	83	1.017
Drukwerk	302	1.338
Kantoorbenodigdheden	1.202	1.623
Telefoonkosten (vast)	1.108	2.066
Internetkosten	967	1.056
Automatiseringskosten	7.635	5.418
	11.297	12.518
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	2.431	2.757
Representatie	10.352	4.482
	12.783	7.239



Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Algemene kosten		
Adviseringskosten	2.071	173
Administratiekosten	18	4
Verzekeringen	2.967	4.731
Kleine aanschaf	1.283	2.329
Bestuurskosten	58	19
Vrijwilligerskosten	494	424
Onderhoud Algemeen	0	667
Contributies en abonnementen	5.457	4.733
	<u>12.348</u>	<u>13.080</u>
Keukenkosten		
Onderhoud Keuken	2.796	4.208
Reparaties Keuken	1.060	238
Diverse kosten Keuken	2.539	1.854
	<u>6.395</u>	<u>6.300</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten Hypotheken	13.676	14.822
Rente onderhandse leningen	1.220	1.220
Rentelasten rekening courant banken	80	175
Bankkosten en provisie	1.285	1.192
	<u>16.261</u>	<u>17.408</u>
Diverse baten		
Bijzondere baten	11.728	83.942
Bonus Xandrión	10.879	19.593
Vrijwillige bijdragen	6.268	11.512
Retour Energie	660	733
Subsidies Overheid	165.467	81.690
	<u>195.002</u>	<u>197.470</u>
Diverse lasten		
Betalings- en afrondingsverschillen	0	1
Bijzondere lasten	20.096	1.241
	<u>20.096</u>	<u>1.242</u>
Buitengewone baten		
Giften Algemeen	22.555	29.403
Giften Vrijplaatsenfonds	14.134	12.693
Bijdragen van de SSVVS	14.929	33.276
	<u>51.618</u>	<u>75.372</u>

