

Jaarrekening 2020

Dopersduin



Oorsprongweg 3
1871 HA Schoorl

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



Rapportageperiode

31 dec 2020

31 december 2020

Benchmarkperiode

31 dec 2019

31 december 2019

Printdatum

29-06-2021 om 23:09 uur



Inhoud

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



Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2020 € 7.489 (2019: € 16.159).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2020 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2019.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2020		2019	
Omzet	248.923	100,0%	602.144	100,0%
Kostprijs van de omzet	-63.980	-25,7%	-121.905	-20,2%
Brutomarge	184.943	74,3%	480.239	79,8%
Overige opbrengsten	28.343	11,4%	15.770	2,6%
Totaal opbrengsten	213.286	85,7%	496.009	82,4%
Personeelskosten	251.609	101,1%	269.730	44,8%
Afschrijvingen	81.715	32,8%	83.539	13,9%
Huisvesting	73.209	29,4%	80.853	13,4%
Exploitatiekosten	14.321	5,8%	22.067	3,7%
Kantoorkosten	12.518	5,0%	14.131	2,3%
Verkoopkosten	7.239	2,9%	9.367	1,6%
Algemene kosten	13.080	5,3%	11.486	1,9%
Keukenkosten	6.300	2,5%	6.999	1,2%
Totaal kosten	459.990	184,8%	498.173	82,7%
Bedrijfsresultaat	-246.704	-99,1%	-2.165	-0,4%
Financiële baten & lasten	-17.408	-7,0%	-32.003	-5,3%
Diverse baten en lasten	196.228	78,8%	28.951	4,8%
Resultaat voor belastingen	-67.883	-27,3%	-5.217	-0,9%
Buitengewone baten en lasten	75.372	30,3%	21.376	3,6%
Netto resultaat	7.489	3,0%	16.159	2,7%



Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2020 gedaald met -5,5%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-353.221
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	57.925

Lagere brutomarge	<u>-295.295</u>
--------------------------	------------------------

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere overige opbrengsten	12.573	
Lagere personeelskosten	18.121	
Lagere afschrijvingen	1.825	
Lagere huisvesting	7.645	
Lagere exploitatiekosten	7.746	
Lagere kantoorkosten	1.614	
Lagere verkoopkosten	2.128	
Lagere keukenkosten	700	
	<u>700</u>	52.351

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	295.295	
Hogere algemene kosten	1.594	
	<u>1.594</u>	296.890

Lager bedrijfsresultaat		<u><u>-244.539</u></u>
--------------------------------	--	-------------------------------





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 2020 en per 31 december 2019:

	31 dec 2020		31 dec 2019	
Activa				
Materiële vaste activa	1.840.316	90,5%	1.238.831	78,6%
Vorraden en onderhanden werk	8.144	0,4%	8.995	0,6%
Vorderingen en overlopende activa	34.798	1,7%	38.458	2,4%
Liquide middelen	150.645	7,4%	290.358	18,4%
	2.033.903	100,0%	1.576.642	100,0%
Passiva				
Kapitaal	63.886	3,1%	56.397	3,6%
Voorzieningen	1.120.027	55,1%	642.125	40,7%
Langlopende schulden	799.213	39,3%	769.732	48,8%
Kortlopende schulden	50.777	2,5%	108.389	6,9%
	2.033.903	100,0%	1.576.642	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 2020	31 dec 2019	verschil
Vorraden en onderhanden werk	8.144	8.995	-851
Vorderingen en overlopende activa	34.798	38.458	-3.661
Effecten	0	0	0
Liquide middelen	150.645	290.358	-139.713
	193.587	337.811	-144.224
Af: Kortlopende schulden	-50.777	-108.389	57.611
Netto werkkapitaal	142.810	229.423	-86.613



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 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	3,2%	3,7%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	3,1%	3,6%

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 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	3,7	3,0
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	3,8	3,1

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 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,1





Jaarrekening 2020





Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en Terrein	1.720.481	1.141.931
Inventaris Algemeen	98.194	61.896
Inventaris Keuken	15.029	22.150
Inventaris ICT	<u>6.613</u>	<u>12.853</u>
	1.840.316	1.238.831
Vorraden en onderhanden werk		
Vorraad	<u>8.144</u>	<u>8.995</u>
	8.144	8.995
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	27.865	17.579
te vorderen omzetbelasting	5.690	13.749
Overlopende activa	<u>1.242</u>	<u>7.130</u>
	34.798	38.458
Liquide middelen		
Rekening courant bank	100.006	40.650
Kas	520	9.655
Overige banken	<u>50.120</u>	<u>240.053</u>
	150.645	290.358
	<u>2.033.903</u>	<u>1.576.642</u>





Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Kapitaal	56.397	40.238
Onverdeelde winst	<u>7.489</u>	<u>16.159</u>
	63.886	56.397
Voorzieningen		
Voorziening Slaaphuis 1 & toiletgebouw	69.755	154.009
Voorziening Duurzaamheid	480	480
Gereserveerde giften tbv afschrijvingen	<u>1.049.792</u>	<u>487.636</u>
	1.120.027	642.125
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	158.978	112.462
Hypothecaire leningen	<u>640.235</u>	<u>657.270</u>
	799.213	769.732
Kortlopende schulden		
Aflossingverplichtingen	1.134	1.134
Vooruitontvangen bedragen	15.334	27.576
Crediteuren	8.726	42.425
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	15.752	21.695
Schulden ter zake van pensioenen	1.895	4.091
Overige schulden	<u>7.936</u>	<u>11.468</u>
	50.777	108.389
	<u>2.033.903</u>	<u>1.576.642</u>





Resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omzet	248.923	602.144
Kostprijs van de omzet	<u>-63.980</u>	<u>-121.905</u>
Brutomarge	184.943	480.239
Overige opbrengsten	<u>28.343</u>	<u>15.770</u>
Totaal opbrengsten	213.286	496.009
Personeelskosten	251.609	269.730
Afschrijvingen	81.715	83.539
Huisvesting	73.209	80.853
Exploitatiekosten	14.321	22.067
Kantoorkosten	12.518	14.131
Verkoopkosten	7.239	9.367
Algemene kosten	13.080	11.486
Keukenkosten	<u>6.300</u>	<u>6.999</u>
Totaal kosten	459.990	498.173
Bedrijfsresultaat	<u>-246.704</u>	<u>-2.165</u>
Financiële baten & lasten	-17.408	-32.003
Diverse baten en lasten	196.228	28.951
Resultaat voor belastingen	<u>-67.883</u>	<u>-5.217</u>
Buitengewone baten en lasten	75.372	21.376
Netto resultaat	<u><u>7.489</u></u>	<u><u>16.159</u></u>





Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Netto-omzet		
Omzet logies	155.599	275.095
Omzet F&B	82.835	292.110
Omzet Bar	7.961	18.766
Omzet Linnengoed	6.683	17.827
Omzet Fietshuur	2.769	3.985
Vrije Overig	560	1.811
	256.406	609.593
Kortingen		
Kortingen tlv VPF	6.052	5.313
Kortingen religieuze groepen	1.436	2.119
Kortingen Bar	-5	17
	7.483	7.449
Inkopen		
Inkopen hoog	4.579	7.922
Inkopen laag	51.223	100.540
Kosten Wasserij	6.478	9.491
Kosten Fietshuur	1.700	3.952
	63.980	121.905
Overige opbrengsten		
Huur bedrijfswoning	6.000	6.000
Verhuur grond tbv parkeerplaats	360	0
In rekening gebrachte Schade	0	273
In rekening gebrachte Annuleringen	21.983	9.497
	28.343	15.770
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	185.310	187.776
Vakantiegeld	14.615	15.478
Ziekengeld betaald	-15.504	-6.316
	184.421	196.938
Sociale lasten		
Sociale lasten	35.028	35.341
	35.028	35.341
Pensioenen		
Pensioenen personeel	14.069	15.117
	14.069	15.117
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	3.282	841
Uitzendkrachten en ingehuurd personeel	0	3.986
Verzuimverzekering	8.494	11.133
Kosten salarisadministratie	2.800	3.131
Bloemen, kerstpakketten en opleidingen	2.999	2.663
L1nda (roosterprogramma)	516	580
	18.091	22.333





Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen gebouwen en terreinen	34.576	51.630
Afschrijvingen inventaris	40.272	25.197
Afschrijvingen automatisering	6.866	6.712
	81.715	83.539
Huisvesting		
Onderhoud huisvesting	10.697	13.250
Energiekosten	31.472	35.650
Water	3.712	4.076
Verzekeringskosten onroerend goed	11.625	8.795
Gemeentelijke heffingen	13.688	17.710
Aankleding interieur/ exterieur	2.015	1.372
	73.209	80.853
Exploitatiekosten		
Aanschaf klein gereedschap	4.193	5.661
Reparatiekosten machines en installaties	432	1.408
Huurkosten machines en installaties	284	1.517
Activiteitskosten	1.227	2.500
Afvalverwerking	2.910	4.070
Schoonmaakkosten	5.276	6.912
	14.321	22.067
Kantoorkosten		
Porti	1.017	2.373
Drukwerk	1.338	2.486
Kantoorbenodigdheden	1.623	1.844
Telefoonkosten (vast)	2.066	1.361
Internetkosten	1.056	948
Automatiseringskosten	5.418	5.120
	12.518	14.131
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	2.757	5.139
Representatie	4.482	4.228
	7.239	9.367



Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Algemene kosten		
Adviseringskosten	173	0
Administratiekosten	4	0
Verzekeringen	4.731	2.375
Kleine aanschaf	2.329	2.738
Bestuurskosten	19	402
Vrijwilligerskosten	424	1.463
Onderhoud Algemeen	667	0
Contributies en abonnementen	4.733	4.508
	13.080	11.486
Keukenkosten		
Onderhoud Keuken	4.208	2.342
Reparaties Keuken	238	1.979
Diverse kosten Keuken	1.854	2.678
	6.300	6.999
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten rekening courant bank	0	-1.329
	0	-1.329
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten Hypotheken	14.822	26.400
Rente onderhandse leningen	1.220	1.420
Rentelasten rekening courant banken	175	274
Bankkosten en provisie	1.192	2.580
	17.408	30.674
Diverse baten		
Bijzondere baten	83.942	26.514
Bonus Xandrion	19.593	17.320
Vrijwillige bijdragen	11.512	3.952
Retour Energie	733	793
Subsidies Overheid	81.690	0
	197.470	48.579
Diverse lasten		
Betalings- en afrondingsverschillen	1	2
Bijzondere lasten	1.241	19.626
	1.242	19.628
Buitengewone baten		
Giften Algemeen en Bouw	29.403	19.376
Vrijplaatsenfonds	12.693	0
Bijdragen van de SSVVS	33.276	2.000
	75.372	21.376

