

**Stichting Erfgoed Landfort
Het Bestuur
Landfortseweg 4a
7078 BT MEGCHELEN**

Jaarrekening 2020

Jaarverslag 2020 van stichting Erfgoed Landfort (sEL)

Dit beknopte verslag kan niet meer zijn dan een greep uit de bijzonder vele gebeurtenissen zijn tijdens de restauratie van Huis Landfort in 2020. Niet alleen tijdens de restauratie maar ook binnen de stichting is hard gewerkt aan de consolidatie van de organisatie en om deze een vertrouwenwekkende toekomst te geven.

Het jaar 2020 was natuurlijk ook bijzonder omdat onze stichting volop te maken kreeg met de gevolgen van de Covid-19 pandemie en de regelgeving daaromtrent. Afwisselend werd er op kantoor en thuis door de medewerkers gewerkt. Veel intern en extern overleg vond via zoom en teams plaats. Belangrijk voor sEL is dat de bouw van zowel het koetshuis als het landhuis over het algemeen geen vertraging opliep. Ook daar werden uitgebreid maatregelen getroffen om aan de vereiste hygiënemaatregelen te kunnen voldoen. Al met al bleek de verbouwing op Huis Landfort voor alle medewerkers van de aannemers en onderaannemers alsmede voor onze architectenbureaus een veilige werkplek te zijn.

Ook de vrijwilligers zijn, na een uitgestelde start van werkzaamheden in maart 2020, toch in april weer aan de slag gegaan. Daarbij werd wel gevraagd gebruikt te maken van eigen handschoenen, desinfectiematerialen op de werkplek, verspreid werken en om een Covid-19 protocol te volgen. Jammer genoeg konden vrijwilligersbijeenkomsten en een eindejaar-evenement niet doorgaan. Om die reden kreeg iedere vrijwilliger eind 2020 een extra mooi kerstpakket thuis om hen zo te bedanken voor hun geweldige inzet voor stichting Erfgoed Landfort. In 2020 zijn circa 20 personen als vrijwilligers actief voor de stichting. Dit aantal is licht gestegen in 2020 en de verwachting is dat dit stijgen, doorzet in de komende jaren.

Bestuur

Het bestuur van sEL bestaat uit Ger Vijfinkel (voorzitter), Paul van der Vorm (penningmeester) en Erik Wanrooij (secretaris). Directeur van de stichting is kunsthistoricus René W.Chr. Dessing. Het bestuur met directeur kwam driemaal bijeen. Eenmaal was dat in persoon en tweemaal geschiedde dat via zoom. Verder is er intensief en geregeld contact tussen de voorzitter en de directeur. Bestuursvoorzitter Vijfinkel nam zeer geregeld ook deel aan het bouwoverleg van het koetshuis en het landhuis.

Directie en medewerkers

Naast directeur René Dessing bestaat het team uit Marjan Wellink (p.a. directeur), Paul-Robert van der Zouw (tuinbaas), Wim Dröge

(collectievorming en beheer verzamelingen) en Silvia Robben (schoonmaak). Op 1 september 2020 is Pim Alofs in dienst getreden. Hij studeerde in 2019 als kunsthistoricus af op de bouwkundige ontwikkeling van Huis Landfort in de periode van 1823 tot 1827. Pim houdt zich als projectmedewerker bezig met zaken rond de pr, website en verricht inhoudelijk onderzoek naar allerlei onderwerpen die voor de stichting van belang zijn. Met name onderzoek rond de historische zaken in het park van Huis Landfort zijn hierbij van nut en belang.

De in het najaar 2020 gestarte werfcampagne voor een Coördinator Vrijwilligers, waarvoor sEL een subsidiebijdrage verkreeg van het Mondriaanfonds, wordt met ingang van half januari 2021 vervuld door Tim Overbeek, die deze functie voor drie dagen per week invult.

Vrijwilligers sEL

Naast het vaste vrijwillige tuinteam groeide in 2020 het aantal vrijwilligers van 10 naar 13 personen. Verder is er een secretariaatsvrijwilliger voor een dag per week, zijn er meerdere vrijwillige vertalers voor de stichting actief en is een begin gemaakt met de opbouw van een team van rondleiders waarvoor inmiddels ook twee coördinatoren gevonden zijn. Voor wat betreft de Duitse vertalingen, veel teksten uit de digitale nieuwsbrief worden naar het Duits omgezet en op de Duitse afdeling van de website van de stichting geplaatst.



Al in de tweede helft van 2020 zijn gesprekken gevoerd met nieuwe vrijwilligers om hen in het proces te kunnen inzetten.

In juni 2020 is er voor de groep vrijwilligers een bijeenkomst georganiseerd in het toen nog in aanbouw zijnde koetshuis. De coronaregelgeving werd hierbij scherp in de gaten gehouden. Directeur René Dessing verzorgde hierbij een lezing over de stand van zaken aangaande het project, de bouw en de verbouwingen, de stichting en haar toekomst. Dit werd met een hapje en drankje afgesloten. Wel is een wervingsbijeenkomst die in voor het najaar gepland stond en bedoeld was om nieuwe vrijwilligers te vinden, verhuisd naar 2021. De stichting streeft uiteindelijk om ruim honderd vrijwilligers te betrekken bij het project op Huis Landfort.

Onder de vrijwilligers zijn verder geen vervelende ernstige zaken gebeurd en is iedereen nog altijd zeer gemotiveerd aan de slag om van Huis Landfort een aantrekkelijk geheel te maken.

Restauratie-projectonderdelen;

Het koetshuis

Met de inzet van professionele werkploegen van aannemers, installateurs, schilders en tegelzeters is er hard gewerkt. Er is in 2020 geen vorstverlet geweest en in dat jaar waren er geen corona-besmettingen op de bouwplaats.

De aannemer is hier overigens zeer stipt in.

De oplevering van het koetshuis staat gepland voor maar 2021. Inmiddels is aan de moestuinzijde van het koetshuis een monumentale oranjerie geplaatst waar 's winters de kuitplanten worden gehuisvest. Deze is wel eind 2020 opgeleverd. Verder is een start gemaakt met de bestrating rond het koetshuis, inclusief de aanleg van een parkeerterrein. Voor de oranjerie komt een groot terras.

In november 2020 zijn ruim honderd zonnepanelen geplaatst en geïnstalleerd en opgeleverd. De stichting ontving hiervoor een subsidie van Ondernemend Nederland in het kader van de SDE+ regeling.



Ter voorbereiding op de aanleg van de parkeerplaats is het nodige grondwerk verzet.



De moestuin

Vanwege de vele bouwactiviteiten rond en in het koetshuis, was het onmogelijk voortgang te krijgen bij de aanleg van de moestuin. Dit werk lag tot diep in 2020 stil. Daarom is deze toen ingezaaid met een zaadmengsel van wilde bloemen. Dit leverde de gehele zomer een aantrekkelijke bloemenpracht op waar insecten hun voordeel mee konden doen. Bovendien trok deze bloemenpracht veel bezoekers naar Huis Landfort.



Na de zomer van 2020 is er voorbereidend grondwerk verricht, de visvijver gebaggerd, de tussensloot gegraven en de zichtberg opgehoogd. Ook is de oever van de visvijver toen beschoeid. In november 2020 kwam een ruim 90 meter lange leifruitmuur gereed alsmede de realisatie van twee grote koude bakken. Een kleine (charmante) muurkas is in december 2020 geplaatst. In 2020 is veel onderzoek verricht door Pim Alofs naar een voor Huis Landfort relevante collectie historisch fruit ten behoeve van de in te planten boomgaard in de moestuin. Hiervoor zijn selecties gemaakt van fruitrassen die in hun geschiedenis een band hebben met andere buitenplaatsen in Nederland. Hun bestelling werd in 2020 gedaan en de bomen worden eind 2021 geplant. Ook is onderzoek verricht naar soorten leifruit die langs de muur geplant moet gaan worden.



Het landhuis

In 2020 is het landhuis verder in bouwkundig onderzoek geraakt en is een start gemaakt met de opbouw van werkzaamheden. Tijdens bouwkundig onderzoek zijn diverse ontdekkingen gedaan tijdens het blootleggen van funderingen, bij het vinden van oorspronkelijke muren en oude doorgangen. Bouwhistorisch Onderzoeksbureau Arcx uit Doesburg heeft deze ontdekkingen nauwkeurig gedocumenteerd.

Ook is het volledig dak geïsoleerd en gerestaureerd inclusief de klokkentoren met windvaan. De vaan is voorzien van een nieuwe inscriptie die de renovatie van 2019-2021 memoreert. Het uurwerk in de klokkentoren

alsmede het mechaniek is hersteld door klokkenrestaurateur Melgert Spaander. De stichting ontving hiervoor een bijdrage van het Prins Bernhard Cultuurfonds Gelderland. Ook is een aanvang gemaakt met de restauratie en het herstel van de zolder van het landhuis.

In huis is een liftschacht gerealiseerd, is een begin gemaakt met het voorzien van binnenluiken voor de ruim 60 vensters en is veel aandacht besteed aan de renovatie van de persiënnes. Een deel van dit werk gebeurt in de werkplaats van bouwbedrijf Hoffman. Aan de oostzijde van het landhuis zijn de dichtgezette ramen wederom opengemaakt en zullen ook deze vensters ramen en persiënnes krijgen. Deze vensters zijn vermoedelijk na 1945 dichtgemetseld om daarmee renovatie kosten uit te sparen. Die situatie is tot 2020 onveranderd gebleven. Verheugend is de terugkeer van het originele balkon met sierloofwerk dat door smederij Oldenhove wordt gesmeed. Hiervoor is door de stichting onderzoek verricht en zijn voorbeelden voor de uitvoering boven water gekomen aan de hand van oude foto's.

Een aanzienlijk project was het uitdiepen en egaliseren van de kelder waardoor er een ontvangstruimte c.q. klein auditorium nu gecreëerd kan worden. In deze ruimte zullen toekomstige bezoekers de documentaire over de renovatie gaan zien. Deze wordt vanaf het begin van dit project opgenomen is wordt door Wim Dröge geregisseerd.

De niet-oorspronkelijke terrassen aan de zuidzijde zijn verwijderd waarmee een situatie is hersteld van voor de verbouwingen die in de tweede helft van de 19^{de} eeuw zijn uitgevoerd.



Het park op het Kleine Erf en de Omloop

Er is in de tweede helft van 2020 veel en uiteenlopend grondwerk verricht door de firma Hofmeijer. Voorafgaand is ook hier explosievenonderzoek en een archeologisch onderzoek gedaan door respectievelijk Armaex en Vestigia. Er zijn door Armaex verschillende explosieven gevonden en later door de Explosieven Opruimingsdienst tot ontploffing gebracht. Archeologische vondsten van importantie hebben zich niet voorgedaan.



Voor deze parkrenovatie aanvang, zijn de Franse aardkastanjes met financiële steun van het soortenbeschermingsfonds van Floron in depot gezet, naast vele andere planten, bollen en knollen. Zodra deze grondstukken gereed zijn, zullen deze planten weer worden teruggeplaatst. De firma Aquaco is actief met het uitzetten van een beregeningssysteem, die in vooraf gegraven geulen zal worden aangebracht.

In november zijn ruim 200.000 bollen van stinzenplanten gepoot op de omloop en het Kleine Erf. Dit is mede mogelijk gemaakt dankzij het Prins Bernhard Cultuurfonds. Er heeft groot en nodig bomenonderhoud plaatsgevonden waardoor ook weer vanuit de omgeving volledig zicht is op het Huis Landfort. Hieraan is mede bijgedragen door de Nationale Bomenstichting.



Eind november 2020 is een crowdfunding gestart voor de aanschaf van 50 bomen op de terreinen van stichting Erfgoed Landfort. Deze bomenactie leverde binnen vijf weken tijds € 42.000,- en 56 bomen op. De zullen worden geplant op het Kleine Erf, de Omloop, in de moestuin en op het parkeerterrein naast het koetshuis. Bij het vaststellen van de type bomen is rekening gehouden met wat hier in het verleden aan soortenrijkdom voorkwam. Bovendien is gekeken naar de bloeirijkheid van de te kiezen soorten. Daarom zijn bijvoorbeeld achttien Japanse sierkersen gekozen die meestal langs de Oude IJssel zullen worden geplant. Bijzonder is dat uit

binnen- en buitenland, door betrokken bedrijven maar ook door verschillende particulieren bomen zijn geschonken.



Bijeenkomsten en ontvangsten

Door de Corona zijn diverse bijeenkomsten en ontvangsten niet doorgestaan of verplaatst naar een latere datum.

Zo zou in juni 2020 bij het bereiken van het hoogste punt van de bouw feestelijk worden stilgestaan. Gedeputeerde Peter Drenth zou hiervoor een officiële handeling verrichten en alle bij de bouw betrokken bedrijven en personen zouden hierbij aanwezig zijn. Gezien de pandemie werd dit uiteindelijk een zeer bescheiden bouwborrel met alleen de medewerkers van de aannemers en onderaannemers, de architecten en medewerkers sEL. Bij die gelegenheid luidde Ger Vijfvinkel voor het eerst de torenklok van Huis Landfort. De hele ontvangst vond in de buitenlucht plaats.

Volgens Achterhoeks gebruik lieten de noabers dit moment ook niet ongemerkt voorbijgaan. Zij plaatsten een mooie grote meiboom aan de rand van de visvijver. De stichting bood de noabers in juli 2020 gelegenheid om in kleine groepjes kennis te nemen van de verbouwingen en de vorderingen.



Subsidie:

De subsidiënten van stichting Erfgoed Landfort worden regelmatig op de hoogte gebracht van de stand van zaken. Dat doet de stichting via de nieuwsbrief en diverse informatiemails. Daarnaast zijn er drie

informatiebijeenkomsten voor vertegenwoordigers van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, de provincie Gelderland, de gemeente Oude IJsselstreek en het Gelders Genootschap. Deze bijeenkomsten vonden plaats in april (via zoom), juni en september van 2020. Hierbij gaven Cor Bouwstra voor het landhuis en Patricia Debie voor het park toelichting.

Samenwerkingen:

Dan is in 2020 telkens om de twee maanden overleg gevoerd met wethouders van de gemeente Oude IJsselstreek. Hierbij is telkens de stand van zaken toegelicht, zijn adviezen ingewonnen en is gesproken over de noodzakelijke aanleg van een parkeerterrein aan de Hogestraat. Ook stonden landschappelijke ontwikkelingen in de regio alsmede toeristische uitdagingen en mogelijkheden centraal tijdens deze gesprekken. Er is regelmatig contact met diverse bedrijven en instellingen in de omgeving, waaronder de DRU Cultuurfabriek en GLK. Deze samenwerking zal in 2021 worden voortgezet en verder uitgerold.

Collectie:

De stichting verkreeg diverse schenkingen ontvangen van particulieren. Hiertoe behoren serviezen, koper, tin, meubelen, damast, een ooienvaarsnest, een luidklok, etc. Door toedoen van Maria Luyken-Henke verwierf de stichting twee vroeg 19^{de}-eeuwse landkaarten van Huis Landfort. Bijzonder zijn de kaarten van Johann Theodor Übbing uit 1823 en 1825.

Van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, de

Van Twickel ontving sEL een complete 19^e-eeuwse badinrichting voor in Huis Landfort.

Ook werden in 2020 de portretten uit de Luyken collectie gerestaureerd.

PR en communicatie:

Er zijn in 2020 drie digitale nieuwsbrieven verstuurd. Deze worden door Pim Alofs (als vrijwilligers) verzorgd. Ook gaf René Dessing in juni 2020 een interview aan het Reformatorisch dagblad en nog een aan Omroep Gelderland. Toen sprak hij met René Arendsen, een van de Ridders van Gelderland, vanaf Huis Landfort.

Begin 2020 heeft het Duitse Dagblad NRZ een uitgebreid interview met onze directeur geplaatst in de gedrukte versie en online. In de publieksruimte van de DRU in Ulft is een VVV Inspiratiepunt gekomen waarvoor sEL tekst en foto's heeft aangeleverd. Huis Landfort is ook opgenomen in de diverse (fiets)routes.

In de sociale media, met name op Facebook, laat stichting Erfgoed Landfort zeer vaak van zich horen. Hier krijgen volgers een geregelde update aangaande alles rond de verbouwing/renovatie van Huis Landfort.

De website is sinds Pim Alofs bij de stichting werkzaam is, meer geactualiseerd en ook meer gericht op Nederlandse en Duitse belangstellenden.

Boek Huis Landfort:

In 2020 ging een boekproject van start. Dit boek dat handelt over delen uit de geschiedenis van de historische buitenplaats Huis Landfort wordt door een groep van auteurs samengesteld. In januari 2020 vond een eerste auteursbijeenkomst op Huis Landfort plaats en in juni 2020 een tweede overleg via zoom. Haedewych van Kampen coördineert een en ander. Het boek zal in 2022 verschijnen en nu al zijn meerdere exemplaren gereserveerd door belangstellenden. Voor de publicatie ontving stichting Erfgoed Landfort een subsidie van het Van Well van der Snoek stichting.

NL DOET

Comité Leefbaarheid Megchelen (CLM) heeft zich, in samenwerking met onze stichting aangemeld bij het Oranjefonds om deel te kunnen nemen aan de landelijke actie NL DOET. Deze dag, die door Corona eerder geannuleerd moest worden, vond uiteindelijk in september 2020 doorgang. Toen is er door ruim vijftien lokale vrijwilligers gewerkt om het bos bij de Keppeltjesberg op te ruimen en een houtwal aan te leggen.

Megchelen, mei 2021

G.J. Vijfvinkel (Voorzitter)

P.J. van der Vorm (Penningmeester)

Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.647.750		7.601.226	
Machines en installaties	43.503		52.677	
Inventaris	180.066		117.646	
		11.871.319		7.771.549
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	356.269		159.175	
Overlopende activa	1.592		2.127	
		357.861		161.302
<i>Liquide middelen</i>		461.950		2.181.106
Totaal activazijde		<u>12.691.130</u>		<u>10.113.957</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	8.040.885		5.516.080	
		8.040.885		5.516.080
Langlopende schulden				
Leningen	4.150.000		4.300.000	
		4.150.000		4.300.000
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	464.207		270.924	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.347		10.617	
Overlopende passiva	25.691		16.336	
		500.245		297.877
Totaal passivazijde		<u>12.691.130</u>		<u>10.113.957</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten		3.140.277		2.616.125
Lonen en salarissen	184.617		177.215	
Sociale lasten	24.686		25.356	
Pensioenlasten	18.546		18.159	
Afschrijvingen materiële vaste activa	15.303		13.837	
Overige personeelskosten	13.264		14.643	
Huisvestingskosten	93.019		283.001	
Exploitatiekosten	6.232		1.627	
Verkoopkosten	14.061		9.812	
Kantoorkosten	21.421		20.000	
Algemene kosten	126.258		175.432	
Som der kosten		517.407		739.082
Saldo voor financiële baten en lasten		2.622.870		1.877.043
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	532		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-98.597		-116.308	
Som der financiële baten en lasten		-98.065		-116.308
Bijzondere lasten	-		-25.000	
Som der bijzondere baten en lasten		-		-25.000
Resultaat		2.524.805		1.735.735

Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Erfgoed Landfort bestaan voornamelijk uit:

- Het behouden, in stand houden, onderhouden en (financieel) ondersteunen van het cultureel erfgoed met betrekking tot Huis Landfort te Megchelen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Landfortseweg 4a te Megchelen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Erfgoed Landfort, statutair gevestigd te Rotterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68619162.

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.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn 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. 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.

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

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.

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 reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

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.

Subsidies

Subsidies worden toegerekend aan de jaren waarin de uitgaven worden verantwoord.

Toelichting op de jaarrekening

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

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 geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Bijzondere posten

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

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.

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 2020
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	7.601.226	68.565	126.713	7.796.504
Cumulatieve afschrijvingen	-	-15.887	-9.066	-24.953
Boekwaarde per 1 januari	<u>7.601.226</u>	<u>52.678</u>	<u>117.647</u>	<u>7.771.551</u>
Investerings	4.046.524	-	68.547	4.115.071
Afschrijvingen	-	-9.175	-6.128	-15.303
Mutaties 2020	<u>4.046.524</u>	<u>-9.175</u>	<u>62.419</u>	<u>4.099.768</u>
Aanschafwaarde	11.647.750	68.565	195.260	11.911.575
Cumulatieve afschrijvingen	-	-25.062	-15.194	-40.256
Boekwaarde per 31 december	<u>11.647.750</u>	<u>43.503</u>	<u>180.066</u>	<u>11.871.319</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

In 2020 is er voor € 4.978.458,- geïnvesteerd in bedrijfsgebouwen en inventaris. Hier op is € 931.934,- aan ontvangen subsidie in mindering gebracht.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting		<u>356.269</u>	<u>159.175</u>
<i>Omzetbelasting</i>			
Omzetbelasting laatste periode		342.937	147.699
Omzetbelasting suppletie		1.856	11.476
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren		11.476	-
		<u>356.269</u>	<u>159.175</u>

Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	5.516.080	3.780.345
Uit resultaatbestemming	<u>2.524.805</u>	<u>1.735.735</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.040.885</u></u>	<u><u>5.516.080</u></u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Onderhandse leningen	<u>4.150.000</u>	<u>4.300.000</u>
----------------------	------------------	------------------

Deze lening is verstrekt ter financiering van de verwerving en renovatie van buitenplaats Landfort en landgoed Keppeltjesberg te Megchelen. Het rentepercentage bedraagt 2%, vast tot en met december 2022. De aflossing bedraagt tenminste € 1.500.000,- per jaar, voor het laatst op 31 december 2022. Als zekerheid is gesteld een positieve - negatieve hypotheekverklaring.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Baten		
Periodieke schenking	2.400.000	2.400.000
Subsidie Stichting SG Aeternitas	650.000	-
Subsidie Gemeente inzake bommen ruiming	-	207.562
Bomenactie	33.300	-
Subsidie St. Well vd Snoek	15.000	-
Subsidie Mondriaanfonds	15.000	-
Subsidie VALA Natuurcollectief	3.765	2.251
Subsidie Provincie	4.500	-7.698
Subsidie Bomenfonds	1.845	-
Subsidie Rijk nationaal restauratiefonds	11.781	11.781
Incidentele gift	-	1.650
Verhuur woning	3.500	-
Pachtopbrengst	450	579
Verkoop hout	1.136	-
	<u><u>3.140.277</u></u>	<u><u>2.616.125</u></u>