

hofland 41

3641 GB Mijdrecht

t 0297 230430

f 0297 288591

e info@paanskoek.nl

i www.paanskoek.nl

Kvk nr. 30271982

**Stichting Maatschappelijk Ondernemen
Westelijk Utrecht,
De Ronde Venen**

Rapport inzake de jaarrekening 2025

Inhoud**Blad**

Samenstellingsverklaring

2

Jaarrekening

3/21

Balans per 31 december 2025

4/5

Winst- en rekening over 2025

6

Toelichting op de balans en winst- en rekening

7/21

Het bestuur van
Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht
Constructieweg 66
3641 SN MIJDRECHT

Geacht bestuur,

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht is de jaarrekening van Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht te De Ronde Venen door ons samengesteld op basis van de van u ontvangen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de winst- en rekening over 2025 met de daarbij behorende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Verantwoordelijkheid

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Van ons wordt verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u verantwoordelijk voor de juistheid en volledigheid van de door u aan te leveren informatie. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. De financiële gegevens zijn door ons verzameld, verwerkt, gerubriceerd en samengevat. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht.

Fundamentele beginselen

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan algemeen maatschappelijk aanvaarde ethische voorschriften. 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.

Mijdrecht, 27 juli 2026

Hoogachtend,

Paans Koek

Drs. P.J.J. Koek

Jaarrekening

- Balans
- Winst- en rekening
- Toelichting

Balans per 31 december 2025

(voor resultaatbestemming)

	Noot	<u>31 december 2025</u>		<u>31 december 2024</u>	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<u>Materiële vaste activa</u>	1				
Inventaris en verbouwingen		83.429		97.749	
Kantoorautomatisering		7.795		11.897	
Vervoermiddelen		<u>113.756</u>		<u>132.588</u>	
			204.980		242.234
<u>Financiële vaste activa</u>					
Waarborgsom	2		21.844		21.844
Vlottende activa					
<u>Vorderingen</u>					
Debiteuren	3	4.013		3.637	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>86.601</u>		<u>96.471</u>	
			90.614		100.108
<u>Liquide middelen</u>	5		159.542		150.860
			<u>476.980</u>		<u>515.046</u>

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

Winst- en rekening over 2025

	Noot	2025		2024	
		€	€	€	€
Netto-omzet	12		1.336.035		1.308.824
Kostprijs van de omzet	13		<u>53.588</u>		<u>76.821</u>
Bruto-omzetresultaat			1.282.447		1.232.003
Personeelskosten	14	744.960		846.221	
Huisvestingskosten	15	322.830		296.498	
Organisatiekosten	16	<u>224.616</u>		<u>229.497</u>	
Som der kosten			<u>1.292.406</u>		<u>1.372.216</u>
Bedrijfsresultaat			-9.959		-140.213
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	17	606		1.283	
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	<u>2.390</u>		<u>3.128</u>	
Financiële baten en lasten			<u>-1.784</u>		<u>-1.845</u>
Resultaat			<u>-11.743</u> =====		<u>-142.058</u> =====

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

Toelichting op de balans en winst- en rekening

Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht bestaan voornamelijk uit de inzameling, registratie en kleinhandel in gebruikte goederen, alsmede de exploitatie van een winkel in tweedehands goederen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht is feitelijk gevestigd te De Ronde Venen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30159469.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor 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. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Leasing

Financiële leasing

De stichting leaset een deel van de vervoermiddelen; hierbij heeft de stichting grotendeels de voor- en nadelen verbonden aan de eigendom van deze activa. Deze activa worden geactiveerd in de balans bij aanvang van het leasecontract tegen de reële waarde van het actief of de lagere contante waarde van de minimale leasetermijnen. De te betalen leasetermijnen worden op annuïtaire wijze verdeeld in een aflossings- en een rentecomponent. De leaseverplichtingen worden exclusief de rentecomponent opgenomen onder de langlopende schulden. De rentecomponent wordt gedurende de looptijd van het contract verantwoord in de winst- en verliesrekening met een vast rentepercentage over de gemiddelde resterende aflossingscomponent. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur of, indien korter, de looptijd van het contract.

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten 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 paragraaf.

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.

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

Financiële vaste activa

De overige vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

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.

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.

Voorzieningen

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Ultimo 2025 (en 2024) waren er voor de vennootschap geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de 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.

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

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

Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht 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 Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht 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 (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 bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

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.

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

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.

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Materiële vaste activa

	Inventaris en verbou- wingen €	Kantoor- automati- sering €	Vervoer- middelen €	Totaal €
<u>Stand per 1 januari 2025</u>				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	599.122	27.166	207.910	834.198
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	<u>501.373</u>	<u>15.269</u>	<u>75.322</u>	<u>591.964</u>
Boekwaarden	<u>97.749</u>	<u>11.897</u>	<u>132.588</u>	<u>242.234</u>
<u>Mutaties 2025</u>				
Investerings	17.003	-	-	17.003
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	31.323	4.102	18.832	54.257
Waardeverminderingen	-	-	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-	-	-
Afschrijvingen desinvesteringen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo	<u>-14.320</u>	<u>-4.102</u>	<u>-18.832</u>	<u>-37.254</u>
<u>Stand per 31 december 2025</u>				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	616.125	27.166	207.910	851.201
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	<u>532.696</u>	<u>19.371</u>	<u>94.154</u>	<u>646.221</u>
Boekwaarden	<u>83.429</u>	<u>7.795</u>	<u>113.756</u>	<u>204.980</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10 - 33</u>	<u>20 - 33</u>	<u>10 - 33</u>	

De verbouwingen met een aanschafwaarde van € 451.970 en een boekwaarde van € 65.201 zijn investeringen in van derden gehuurde panden.

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

2 *Waarborgsom*

Dit betreft de betaalde waarborgsom aan Hoorne Vastgoed B.V. in verband met de huur van het bedrijfspand Lindeboom 13 te Mijdrecht.

3 *Debiteuren*

Dit betreft de conform de debiteurenadministratie te vorderen bedragen uit hoofde van verrichte diensten en leveranties.

	31 december 2025 €	31 december 2024 €
Handelsdebiteuren	4.013 =====	3.637 =====

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd door het bestuur niet noodzakelijk geacht.
Onder de handelsdebiteuren zijn geen vorderingen opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar.

4 <i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	31 december 2025 €	31 december 2024 €
Vooruitbetaalde kosten	37.684	37.709
Nog te ontvangen betalingen	46.547	51.736
Waarborgsom	-	6.056
Voorschot netto lonen	1.000	-
Personeelslening	1.370 =====	970 =====
	86.601 =====	96.471 =====

5 **Liquide middelen**

	31 december 2025 €	31 december 2024 €
Kas	795	795
Rabobank, betaalrekening	115.663	108.947
Rabobank, bedrijfsbonusrekening	36.255 =====	35.000 =====
	152.713	144.742
Geldmiddelen onderweg	6.829 =====	6.118 =====
	159.542 =====	150.860 =====

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

6 Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Stand per 1 januari	203.185	345.243
Bij: resultaat	<u>-11.743</u>	<u>-142.058</u>
Stand per 31 december	<u>191.442</u>	<u>203.185</u>

7 Leaseverplichtingen

Volkswagen Pon Financial Services B.V.

De door Volkswagen Pon Financial Services B.V. verstrekte financiering betreft een leaseverplichting in verband met de aanschaf in 2021 van een Ford Transit Custom met kenteken VLT-60-R. Aflossing vindt plaats in 60 maandelijkse annuïteiten groot € 483,19 en een slottermijn van € 1. Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Stand per 1 januari	9.583	14.583
Aflossingen	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Stand per 31 december	4.583	9.583
Aflossingsverplichting 2026, opgenomen onder de kortlopende schulden	<u>4.583</u>	<u>5.000</u>
Looptijd langer dan 1 jaar	<u>-</u>	<u>4.583</u>

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

Iveco Capital inzake VLX-90-R

De door Iveco Capital verstrekte financiering betreft een leaseverplichting in verband met de aanschaf in 2021 van een Iveco bedrijfswagen met kenteken VLX-90-R. Aflossing vindt plaats in 72 maandelijkse annuïteiten groot € 715,23. Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>2025</u> €	<u>2024</u> €
Stand per 1 januari	22.587	30.302
Aflossingen	<u>7.976</u>	<u>7.715</u>
Stand per 31 december	14.611	22.587
Aflossingsverplichting 2026, opgenomen onder de kortlopende schulden	<u>8.245</u>	<u>7.976</u>
Looptijd langer dan 1 jaar	<u>6.366</u>	<u>14.611</u>

Iveco Capital inzake VNF-27-B

De door Iveco Capital verstrekte financiering betreft een leaseverplichting in verband met de aanschaf in 2021 van een Iveco bedrijfswagen met kenteken VNF-27-B. Aflossing vindt plaats in 72 maandelijkse annuïteiten groot € 642,56. Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>2025</u> €	<u>2024</u> €
Stand per 1 januari	20.878	27.790
Aflossingen	<u>7.145</u>	<u>6.912</u>
Stand per 31 december	13.733	20.878
Aflossingsverplichting 2026, opgenomen onder de kortlopende schulden	<u>7.387</u>	<u>7.145</u>
Looptijd langer dan 1 jaar	<u>6.346</u>	<u>13.733</u>

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

Stellantis Financial Services Nederland B.V.

De door Stellantis Financial Services Nederland B.V. (voorheen PSA Financial Services Nederland B.V.) verstrekte financiering betreft een leaseverplichting in verband met de aanschaf in 2022 van een Citroën ë-Jumpy met kenteken VRH-52-Z. Aflossing vindt plaats in 36 maandelijkse annuïteiten groot € 1.009,34. Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>2025</u> €	<u>2024</u> €
Stand per 1 januari	7.252	18.702
Aflossingen	<u>7.252</u>	<u>11.450</u>
Stand per 31 december	-	7.252
Aflossingsverplichting 2026, opgenomen onder de kortlopende schulden	<u>-</u>	<u>7.252</u>
Looptijd langer dan 1 jaar	<u>-</u>	<u>-</u>

8	<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>	<u>31 december</u> <u>2025</u> €	<u>31 december</u> <u>2024</u> €
	Aflossingsverplichting Volkswagen Pon Services B.V.	4.583	5.000
	Aflossingsverplichting Iveco Capital inzake VLX-90-R	8.245	7.976
	Aflossingsverplichting Iveco Capital inzake VNF-27-B	7.387	7.145
	Aflossingsverplichting Stellantis Financial Services Nederland B.V.	<u>-</u>	<u>7.252</u>
		<u>20.215</u>	<u>27.373</u>

9 *Schulden aan leveranciers en handelskredieten*

Dit betreft de conform de crediteurenadministratie nog te betalen facturen uit hoofde van leveranties aan en diensten ten behoeve van de stichting.

10	<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	<u>31 december</u> <u>2025</u> €	<u>31 december</u> <u>2024</u> €
	Omzetbelasting, aangifte 4e kwartaal	37.996	32.574
	suppletie 2025	-927	-
	suppletie 2024	-108	-108
	Loonheffingen, aangifte december	<u>14.308</u>	<u>16.276</u>
		<u>51.269</u>	<u>48.742</u>

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

11 Overige schulden en overlopende passiva	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Nog te ontvangen facturen	19.800	15.100
Vooruitontvangen omzet	25.000	-
Administratiekosten	4.380	2.900
Bankkosten	666	617
Vakantiegeld	30.382	29.579
Pensioenpremie	14.445	25.232
Netto lonen	-	1.148
Diverse nog te betalen kosten	40.194	26.545
	134.867	101.121

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting heeft met ingang van 1 januari 2025 een overeenkomst voor vijf jaar afgesloten, derhalve tot 31 december 2029, voor de huur van:

- Winkelruimte van het pand Constructieweg 42-44;
- Loods van het pand Constructieweg 60;
- Bedrijfsruimte inclusief spuitcabine van het pand Constructieweg 62;
- Winkelruimte met verdieping van het pand Constructieweg 64-66.

Na het verstrijken van deze periode wordt deze overeenkomst verlengd met vijf jaar tot en met 31 december 2034. De huursom bedraagt per 1 januari 2026 op jaarbasis € 160.294 en is vastgesteld voor een periode van vier jaar. De huursom bedraagt met ingang van 1 januari 2030 tot en met 31 december 2034 op jaarbasis € 175.294. Na 31 december 2034 bedraagt de huursom op jaarbasis € 165.000 plus huurverhoging.

De stichting heeft per 1 oktober 2023 een overeenkomst voor 1 jaar afgesloten voor de huur van de winkelruimte met opslagruimte Lindeboom 13 te Mijdrecht. Na het verstrijken van deze periode zal de overeenkomst worden voortgezet voor een aansluitende periode van vier jaar, waarna de overeenkomst wordt voortgezet voor aaneensluitende perioden van telkens vijf jaar.

Op 5 juli 2024 is een allonge getekend, waarbij de stichting de mogelijkheid heeft om de huurovereenkomst per 1 april 2026 op te zeggen, mits de stichting voor 1 oktober 2025 aantoonst dat de jaarlijkse omzet lager is dan de begrote € 207.500. Van deze mogelijkheid is gebruik gemaakt en de huurovereenkomst eindigt op 1 april 2026.

De huurprijs bedraagt op jaarbasis € 77.605.

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

Toelichting op de winst- en rekening over 2025

	2025	2024
	€	€
12 Netto-omzet		
Omzet winkel Kringkoop	660.603	682.561
Omzet winkel Lindeboom	164.953	157.672
Omzet kleding en textiel	190.591	169.760
Opbrengst dienstverleningsovereenkomst Gemeenten	211.743	207.382
Overige omzet	108.145	91.449
	1.336.035	1.308.824
	=====	=====
	2025	2024
	€	€
13 Kostprijs van de omzet	53.588	76.821
	=====	=====
	2025	2024
	€	€
14 Personeelskosten		
Brutolonen	701.784	721.782
Af: loonkostensubsidie	206.135	157.741
ontvangen ziekengeld	19.341	77.610
wet tegemoetkoming loondomein	-	3.830
	476.308	482.601
Sociale lasten	120.921	126.955
Pensioenpremie	56.069	56.998
Reiskosten	25.348	25.824
	678.646	692.378
Loonkosten vast personeel	-47.106	-44.562
Doorbelasting assistent-bedrijfsleider	84.784	148.408
Uitzendkrachten WSW	11.886	13.753
Kantinekosten	-14.197	-10.351
Begeleiding Re-integratie	30.947	46.595
Overige personeelskosten	744.960	846.221
	=====	=====

Gedurende het verslagjaar waren er gemiddeld 20,3 werknemers in dienst op basis van fte
(2024: 22,1)

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
15 <i>Huisvestingskosten</i>		
Huren	226.210	215.275
Afschrijvingen verbouwingen	23.073	27.440
Energiekosten	51.959	40.460
Overige huisvestingskosten	<u>21.588</u>	<u>13.323</u>
	322.830	296.498
	=====	=====
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
16 <i>Organisatiekosten</i>		
Verkoopkosten	48.289	55.387
Autokosten	46.761	47.840
Afschrijvingskosten	12.972	12.873
Onderhoudskosten	19.221	18.113
Overhead	<u>97.373</u>	<u>95.284</u>
	224.616	229.497
	=====	=====
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Reclame- en advertentiekosten	4.238	8.995
Overige verkoopkosten	15.778	7.647
Kosten inzameling	<u>28.273</u>	<u>38.745</u>
	48.289	55.387
	=====	=====
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Afschrijving vrachtwagens	18.832	18.832
Brandstof vrachtwagens	9.169	10.462
Overige autokosten	<u>18.760</u>	<u>18.546</u>
	46.761	47.840
	=====	=====

Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026

	2025	2024
	€	€
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Afschrijving inventaris	8.250	8.176
Afschrijving automatisering	4.102	4.697
	12.352	12.873
Dubieuze debiteuren	620	-
	12.972	12.873
	=====	=====
	2025	2024
	€	€
<u>Onderhoudskosten</u>		
Onderhoud magazijn- en winkelinventaris	5.554	1.416
Onderhoud automatisering	11.778	11.784
Overige onderhoudskosten	1.889	4.913
	19.221	18.113
	=====	=====
	2025	2024
	€	€
<u>Overhead</u>		
Kosten administratieve dienstverlening overig	27.092	30.014
Administratiekosten	4.128	3.300
Telefoonkosten	7.167	7.850
Bankkosten	7.580	7.446
Contributies en abonnementen	7.878	7.043
Overige verzekeringen	22.326	19.233
Schoonmaakkosten	13.204	14.796
Gereedschapskosten	3.995	3.099
Diverse overige kosten (o.a. bestuurskosten)	4.003	2.503
	97.373	95.284
	=====	=====

*Samenstellingsverklaring
afgegeven d.d. 27 juli 2026*

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
17 <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente Rabobank, bedrijfsbonusrekening	524	1.254
Rente personeelslening	<u>82</u>	<u>29</u>
	606	1.283
	=====	=====
18 <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Rente financiële leaseverplichtingen	2.390	3.128
	=====	=====

De Ronde Venen, vastgesteld d.d. 18 september 2026
Stichting Maatschappelijk Ondernemen Westelijk Utrecht

Bestuur,

Mevrouw M.B. Kokshoorn
Voorzitter

De heer J.A.G.M. Donkers
Bestuurslid

Mevrouw W. Prinsen-Heeg
Bestuurslid