



Vereniging van Eigenaren Biljoenflat Willem Honigweg nummers 1 tot en met 45 (oneven) te Velp

JAARREKENING 2024

Concept

Gemaakt op 15-02-2025

door Marcel Sanders



INHOUDSOPGAVE

1. INLEIDING
2. BALANS
3. BALANS – TOELICHTING
4. EXPLOITATIEREKENING
5. EXPLOITATIEREKENING–TOELICHTING
6. KASCOMMISSIEVERKLARING

INLEIDING

De jaarrekening geeft een overzicht van de financiële situatie van uw VvE. In de jaarrekening kunnen belanghebbenden zien hoe de VvE er financieel voor staat en hoe de financiën van de vereniging zich in de loop van de tijd hebben ontwikkeld. Belanghebbenden zijn niet alleen de eigenaren, maar bijvoorbeeld ook geïnteresseerden die een appartement willen kopen of een aannemer die door de VvE wordt ingehuurd om werkzaamheden aan het gebouw te verrichten. De jaarrekening van de VvE bevat onder andere een balans, een exploitatiebegroting en een toelichting.

De Balans geeft een overzicht van de bezittingen en de schulden van de VvE, op een bepaalde datum. De belangrijkste bezitting van de VvE is meestal de inhoud van het reservefonds, en de meeste VvE's gebruiken de laatste dag van het kalenderjaar als datum waarop de balans wordt opgesteld.

De Exploitatiebegroting geeft een overzicht van de opbrengsten (lidmaatschapsgelden) en de uitgaven over een bepaalde periode. In de meeste gevallen is de periode precies de periode tussen twee balansdata: de jaarrekening bevat dus bijvoorbeeld de balansen op 01 januari 2024 en 31 december 2024, en de exploitatiebegroting over het jaar 2024.

In de toelichting worden de verschillende items uit de balans en exploitatiebegroting ruimer omschreven. Vaak voegt het bestuur ook nog algemene informatie toe, bijvoorbeeld over de belangrijkste zaken die tijdens het boekjaar hebben gespeeld.

Verplichtingen

De wet verplicht de VvE om een jaarrekening op te stellen, en schrijft ook eisen voor waaraan de jaarrekening moet voldoen. De voornaamste van toepassing zijnde wetsartikelen vindt u in Burgerlijk Wetboek 2 (rechtspersonen) Burgerlijk Wetboek 5 titel 9 (het appartementsrecht). De wet schrijft onder andere voor dat de jaarrekening voor de VvE tenminste bestaat uit een balans, een exploitatiebegroting en een toelichting.

Het bestuur van de vve is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. Nadat de jaarrekening is opgesteld en door het bestuur is ondertekend, legt het bestuur de jaarrekening ter goedkeuring voor aan de leden. Hoewel de jaarrekening formeel kan worden goedgekeurd door een externe accountant, kiezen veel VvE's ervoor om een kascommissie aan te stellen die de jaarrekening controleert.

BALANS

	31-12-2024		31-12-2023	
ACTIVA	€	€	€	€
Banken RC				
1100 NL86 RABO 0303 9110 50	4.918,95		15.882,15	
		4.918,95		15.882,15
Banken Spaar				
1200 NL71 RABO 3039 1270 20	140.824,35		100.000,00	
		140.824,35		100.000,00
Kortlopende vorderingen				
1300 Debiteuren	1.333,66		-2.739,24	
		1.333,66		-2.739,24
Overige vorderingen				
1310 Overlopende activa	1.500,00			
		1.500,00		
Totaal		148.576,96		113.142,91

	31-12-2024		31-12-2023	
PASSIVA	€	€	€	€
Reserves				
0100 Reservefonds - algemeen	129.879,55		102.452,55	
		129.879,55		102.452,55
Resultaat				
0999 Resultaat voorgaand boekjaar	1.617,80			
		1.617,80		
Schulden aan crediteuren				
1600 Crediteuren	1.912,00		2.604,43	
		1.912,00		2.604,43
Overige schulden				
3023 Voorschot stookkosten 01/2023 - 12/2023			6.468,13	

3024 Voorschot stookkosten 01/2024 - 12/2024	7.862,70		
		7.862,70	6.468,13
Onverdeeld resultaat			
Saldo resultaat	7.304,91		1.617,80
		7.304,91	1.617,80
Totaal		148.576,96	113.142,91

BALANS – TOELICHTING

BALANS SPECIFICATIE

31-12-2024

	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
Verenigingsbijdrage		
Te ontvangen	3.838,80	
Vooruit ontvangen		2.505,14
Totaal	1.333,66	
Crediteuren openstaande posten		
Vattenfall		1.912,00
Totaal		1.912,00
0100 Reservefonds - algemeen		
Beginsaldo		102.452,55
Dotaties		27.427,00
Totaal		129.879,55

EXPLOITATIEREKENING

	2024			2023
OPBRENGSTEN	Begroot	Werkelijk	Verschil	Werkelijk
Verenigingsbijdrage	69.420,43	69.475,64	55,21	69.420,81
Rente opbrengsten		824,35	824,35	23,70
Overige inkomsten				89,08
Totaal opbrengsten	69.420,43	70.299,99	879,56	69.533,59

	2024			2023
KOSTEN	Begroot	Werkelijk	Verschil	Werkelijk
Algemene kosten				
Beheervergoeding	4.168,23	2.814,00	1.354,23	4.244,65
Kosten - algemeen	750,00	114,56	635,44	476,08
Kosten - ALV	750,00		750,00	44,00
Kosten - advies				529,68
Kosten - Bank	288,75	228,79	59,96	246,22
Totaal categorie	5.956,98	3.157,35	2.799,63	5.540,63

Exploitatiekosten				
CV onderhoudscontract	157,50		157,50	
Lift onderhoudscontract	3.675,00	1.264,46	2.410,54	1.474,35
Liftkeuring	577,50		577,50	
Overige exploitatiekosten (Ista)	1.522,50	1.753,58	-231,08	1.613,75
Totaal categorie	5.932,50	3.018,04	2.914,46	3.088,10

Huisvestingskosten				
Elektra	2.800,00	2.677,24	122,76	4.718,00
Gas	3.675,00	3.315,00	360,00	3.836,00
Ramen wassen	892,50	731,64	160,86	994,83
Reguliere schoonmaak (afval)	4.987,50	4.248,10	739,40	3.830,36

Verzekeringen - aansprakelijkheid	292,95	349,68	-56,73	317,65
Verzekeringen - bestuurdersaansprakelijkheid	320,25	221,83	98,42	324,40
Verzekeringen - glas	1.172,85	1.357,67	-184,82	1.286,11
Verzekeringen - opstal	5.562,90	5.741,58	-178,68	5.684,73
Water	2.625,00	3.368,36	-743,36	2.268,18
Totaal categorie	22.328,95	22.011,10	317,85	23.260,26

Klein onderhoud

Klein Onderhoud - CV-installatie	1.050,00	216,05	833,95	
Klein Onderhoud - lift	1.575,00	372,74	1.202,26	402,02
Klein Onderhoud - verlichting		212,86		495,73
Klein Onderhoud - intercom				621,43
Klein Onderhoud - riool				1.058,06
Klein Onderhoud - periodiek				151,25
Klein Onderhoud - tuin	3.150,00	4.192,64	-1.042,64	3.133,92
Klein Onderhoud - dagelijks	2.000,00	2.387,30	-600,16	2.894,42
Totaal categorie	7.775,00	7.381,59	393,41	6.430,36

Reservefonds algemeen

Reservefonds - algemeen	27.427,00	27.427,00		27.427,00
Totaal categorie	27.427,00	27.427,00		27.427,00

Totaal kosten	69.420,43	62.995,08	6.425,35	67.915,79
----------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------

Resultaat		7.304,91		1.617,80
------------------	--	-----------------	--	-----------------

EXPLOITATIEREKENING – TOELICHTING

EXPLOITATIEREKENING SPECIFICATIE

Boeknr.	Omschrijving	Debet	Credit
4105 Gas			
C24-1214	Vattenfall januari 2024	277,00	
C24-1223	Vattenfall februari 2024	277,00	
C24-1231	Vattenfall maart 2024	277,00	
C24-1236	Vattenfall april 2024	277,00	
C24-1245	Vattenfall mei 2024	277,00	
C24-1253	Vattenfall juni 2024	277,00	
C24-1262	Vattenfall juli 2024	277,00	
C24-1266	Vattenfall augustus 2024	277,00	
C24-1276	Vattenfall september 2024	277,00	
C24-1283	Vattenfall oktober 2024	277,00	
C24-1291	Vattenfall november 2024	277,00	
C24-1303	Vattenfall	268,00	
Totaal		3.315,00	
Saldo		3.315,00	

4110 Water			
B24-5508	416000052645 0051100465218882 Herinnering Vitens NV xui-21665030	239,00	
C24-1215	Vitens januari 2024	262,00	
C24-1222	Vitens februari 2024	262,00	
C24-1230	Vitens maart 2024	262,00	
C24-1237	Vitens april 2024	262,00	
C24-1244	Vitens mei 2024	262,00	
C24-1252	Vitens juni 2024	262,00	
C24-1261	Vitens juli 2024	262,00	

C24-1267	Vitens augustus 2024	262,00
C24-1275	Vitens september 2024	262,00
C24-1284	Vitens oktober 2024	262,00
C24-1289	Vitens november 2024	248,00
C24-1290	Vitens jaarafrekening 12-10-2023 t/m 03-11-2024	13,36
C24-1304	Vitens december 2024	248,00

Totaal	3.368,36
---------------	-----------------

Saldo	3.368,36
--------------	-----------------

4115 Energie

C24-1219	Vattenfall februari 2024	269,00
C24-1226	Vattenfall maart 2024	269,00
C24-1232	Vattenfall april 2024	269,00
C24-1239	Vattenfall mei 2024	269,00
C24-1246	Vattenfall juni 2024	269,00
C24-1255	Vattenfall juli 2024	269,00
C24-1264	Vattenfall augustus 2024	269,00
C24-1272	Vattenfall september 2024	269,00
C24-1277	Vattenfall oktober 2024	269,00
C24-1285	Vattenfall november 2024	269,00
C24-1293	Vattenfall december 2024	269,00
C24-1305	Vattenfall jaarafrekening 14-12-2023 t/m 13-12-2024	281,76

Totaal	2.959,00	281,76
---------------	-----------------	---------------

Saldo	2.677,24
--------------	-----------------

4125 Reguliere schoonmaak

C24-1211	Bedrijfsafval Q1	792,80
B24-5502	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5519	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5527	Schoonmaak Biljoenflat	60,00

VvE Biljoenflat (Velp)

Jaarrekening 2024

C24-1234	Pre Zero 2e kwartaal 2024	792,80
B24-5543	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
C24-1238	Schoonkantoor april 2024	178,45
B24-5553	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
C24-1249	Schoonkantoor mei 2024	178,45
B24-5569	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5581	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
C24-1257	Pre Zero 3e kw 2024	792,80
B24-5587	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5605	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
C24-1279	Pre Zero 4e kw 2024	655,21
B24-5620	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5721	/INV/8210339074 30.9.2024/INV/024140241424197 4.10.2024	137,59
B24-5647	Schoonmaak Biljoenflat	60,00
B24-5662	Schoonmaak Biljoenflat	60,00

Totaal	4.248,10
---------------	-----------------

Saldo	4.248,10
--------------	-----------------

4135 Ramen wassen

C24-1225	Schoonkantoor februari 2024	178,45
C24-1260	Schoonkantoor glasbewassing juni 2024	178,45
C24-1274	Schoonkantoor september 2024	187,37
C24-1294	Schoonkantoor glasbewassing	187,37

Totaal	731,64
---------------	---------------

Saldo	731,64
--------------	---------------

4140 Verzekeringen - opstal

C24-1209	Pakketverzekering 01-01-2024 t/m 31-12-2024	5.741,58
----------	---	----------

Totaal	5.741,58
---------------	-----------------

Saldo	5.741,58
--------------	-----------------

4145 Verzekeringen - glas

C24-1210	Pakketverzekering 01-01-2024 t/m 31-12-2024	1.357,67
Totaal		1.357,67
Saldo		1.357,67

4150 Verzekeringen - aansprakelijkheid

C24-1217	Bedrijfsaansprakelijkheid 01-01-2024 t/m 31-12-2024	349,68
Totaal		349,68
Saldo		349,68

4155 Verzekeringen - bestuurdersaansprakelijkheid

B24-5723	KENMERK 3015450 Pakketpremie Aon One V.v.E. Pakk Verzamelnr. 14716250	221,83
Totaal		221,83
Saldo		221,83

4230 Liftcontract

C24-1208	Motive onderhoudscontract 01-01-2024 t/m 30-06-2024	632,23
C24-1254	Motive serviceovereenkomst 01-07-2024 t/m 31-12-2024	632,23
Totaal		1.264,46
Saldo		1.264,46

4255 Overige exploitatiekosten

C24-1216	50% Ista dienstverlening 2024	876,79
C24-1281	Ista afrekenperiode 01-06-2023 t/m 31-05-2024	876,79
Totaal		1.753,58
Saldo		1.753,58

4500 Kosten - algemeen

C24-1295	Aanschaf reservesleutels	22,11
----------	--------------------------	-------

C24-1301 Neijenhuis Sleutels lift

92,45

Totaal 114,56**Saldo 114,56****4610 Kosten - Bank**

B24-5504 Bankkosten 16,79

B24-5521 Bankkosten 22,88

B24-5528 Bankkosten 19,04

B24-5541 Bankkosten 17,87

B24-5557 Bankkosten 18,09

B24-5570 Bankkosten 19,72

B24-5579 Bankkosten 18,44

B24-5593 Bankkosten 17,93

B24-5608 Bankkosten 18,56

B24-5623 Bankkosten 15,80

B24-5719 Kosten Periode 01-10-2024 t/m 31-10-2024 22,86

B24-5666 Bankkosten 20,81

Totaal 228,79**Saldo 228,79****4700 Beheervergoeding**

C24-1207 Maandelijkse beheervergoeding 01-2024 359,50

C24-1220 Maandelijkse beheervergoeding 02-2024 359,50

C24-1227 Maandelijkse beheervergoeding 03-2024 359,50

C24-1233 Maandelijkse beheervergoeding 04-2024 359,50

C24-1240 Maandelijkse beheervergoeding 05-2024 359,50

C24-1247 Maandelijkse beheervergoeding 06-2024 359,50

C24-1256 Maandelijkse beheervergoeding 07-2024 359,50

C24-1265 Maandelijkse beheervergoeding 08-2024 359,50

C24-1271 Maandelijkse beheervergoeding 09-2024 359,50

C24-1278	Maandelijkse beheervergoeding 10-2024	359,50	
C24-1286	Maandelijkse beheervergoeding 11-2024	359,50	
C24-1296	Maandelijkse beheervergoeding 12-2024	359,50	
M24-1063	Compensatie beheervergoeding 2023		1.500,00
Totaal		4.314,00	1.500,00
Saldo		2.814,00	

4850 Klein Onderhoud - dagelijks

C24-1213	Algemene verlichting gecontroleerd en defecte lichtbronnen vervangen.	76,67	
C24-1224	Werkzaamheden inzake inbraakpoging deur hal	199,65	
C24-1258	Wespeninspectie dd 27-06-2024	85,00	
C24-1269	Roelofs lekkage raam	249,26	
C24-1282	Haan en Van Laar Defect plafondarmatuur tussen de 3e en 4e etage vervangen.	136,19	
C24-1292	Plus Isolatie Isolatie #1	1.732,39	
C24-1298	Roelofs sleutelkuis algemene toegangsdeur	121,00	
Totaal		2.600,16	
Saldo		2.600,16	

4856 Klein Onderhoud - tuin

C24-1229	Kwartaalfactuur tuinonderhoud	1.048,16	
C24-1242	Biljoen 2e kwartaal 2024	1.048,16	
C24-1263	Biljoen groenonderhoud	1.048,16	
C24-1287	Biljoen 4e kw 2024	1.048,16	
Totaal		4.192,64	
Saldo		4.192,64	

4859 Klein Onderhoud - CV-installatie

C24-1241	Smeijer CV Willem Honigweg	183,98	
C24-1270	Smeijerarbeidsloon ondanks gemaakte afspraak niemand aanwezig	32,07	
Totaal		216,05	

Saldo	216,05
--------------	---------------

4861 Klein Onderhoud - lift

C24-1302 Motive storing lift verholpen dd. 09-12-2024

372,74

Totaal	372,74
---------------	---------------

Saldo	372,74
--------------	---------------

4900 Dotatie - Reservefonds - algemeen

M24-1043 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1044 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1045 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1046 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1047 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1048 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1049 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1051 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1053 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1054 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1056 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.285,65

M24-1058 Dotatie Reservefonds - algemeen

2.284,85

Totaal	27.427,00
---------------	------------------

Saldo	27.427,00
--------------	------------------

8500 Verenigingsbijdrage (Totaal)

Totaal	184,31	69.659,95
---------------	---------------	------------------

Saldo	69.475,64
--------------	------------------

9050 Rente opbrengsten

B24-5601 Rente over periode 2023

824,35

Totaal	824,35
---------------	---------------

Saldo	824,35
--------------	---------------

KASCOMMISSIEVERKLARING

Ondergetekende(n):

Verklaren hierbij alle stukken en bescheiden, betrekking hebbende op de exploitatie over het financiële boekjaar 2024 en de balans per 31-12-2024 van **Vereniging van Eigenaren Biljoenflat Willem Honigweg nummers 1 tot en met 45 (oneven) te Velp** te hebben gecontroleerd en akkoord bevonden.

De kascommissie verzoekt de vergadering om de bestuurder décharge te verlenen voor het gevoerde financiële beleid over de periode 2024

Plaats Datum

KASCOMMISSIE HANDTEKENING(EN)

T.R.A Jansen

S. den Ouden