

# Jaarrekening 2021

## Stichting Phien

---

## Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Samenstellingsverklaring	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	6
BESTUURSVERSLAG	7
Bestuursverslag	8
JAARREKENING	11
Balans	12
Staat van baten en lasten	14
Toelichting op de jaarrekening	16
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	25

# Financieel verslag

## Stichting Phien

## Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Phien te Venlo is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn verslaggeving Kleine organisaties zonder Winststreven van de Raad van de Jaarverslaggeving en art. 2:10 BW. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. 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 Phien. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Ermelo, 28 juni 2022

ODG Accountants | Adviseurs  
C.A. Schäffers - Elderhorst AA

## Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van lastensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van de begroting.

### Staat van baten en lasten t.o.v. begroting

	Verslag jaar		Begroting		Verschil	
	2021	% Omzet	2021	% Omzet	Verschil	%
Baten	1.781.024	100,0%	285.000	100,0%	1.496.024	524,9%
<b>Brutomarge</b>	<b>1.781.024</b>	<b>100,0%</b>	<b>285.000</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.496.024</b>	<b>524,9%</b>
Afschrijvingen	115.021	6,5%	110.000	38,6%	5.021	4,6%
Huisvestingslasten	73.967	4,2%	60.000	21,1%	13.967	23,3%
Exploitatielasten	3.950	0,2%	7.500	2,6%	-3.550	-47,3%
Kantoorlasten	938	0,1%	8.000	2,8%	-7.062	-88,3%
Algemene lasten	71.378	4,0%	80.000	28,1%	-8.622	-10,8%
<b>Totaal lasten</b>	<b>265.253</b>	<b>14,9%</b>	<b>265.500</b>	<b>93,2%</b>	<b>-247</b>	<b>-0,1%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>1.515.771</b>	<b>85,1%</b>	<b>19.500</b>	<b>6,8%</b>	<b>1.496.271</b>	<b>7.673,2%</b>
Financiële baten en lasten	-506	-0,0%	-1.000	-0,4%	494	49,4%
<b>Resultaat</b>	<b>1.515.265</b>	<b>85,1%</b>	<b>18.500</b>	<b>6,5%</b>	<b>1.496.765</b>	<b>8.090,6%</b>

## Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

### Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Materiële vaste activa	5.398.628	82,4%	3.368	2,9%
Vastgoedbeleggingen	970.435	14,8%	0	0,0%
<b>Vaste activa</b>	<b>6.369.063</b>	<b>97,2%</b>	<b>3.368</b>	<b>2,9%</b>
Vorderingen	13.200	0,2%	108.552	92,2%
Liquide middelen	168.017	2,6%	5.861	5,0%
<b>Vlottende activa</b>	<b>181.217</b>	<b>2,8%</b>	<b>114.414</b>	<b>97,1%</b>
<b>Activa</b>	<b>6.550.280</b>	<b>100,0%</b>	<b>117.781</b>	<b>100,0%</b>
Bestemmingsreserves gronden en opstallen "Phien"	5.336.018	81,5%	0	0,0%
Overige bestemmingsreserves	1.129.908	17,2%	0	0,0%
Overige reserves	376	0,0%	113.238	96,1%
<b>Kapitaal</b>	<b>6.466.302</b>	<b>98,7%</b>	<b>113.238</b>	<b>96,1%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>83.978</b>	<b>1,3%</b>	<b>4.544</b>	<b>3,9%</b>
<b>Passiva</b>	<b>6.550.280</b>	<b>100,0%</b>	<b>117.781</b>	<b>100,0%</b>

# Bestuursverslag

## Stichting Phien

# Bestuursverslag

## Algemeen

=====

Stichting Phien heeft een bestuur bestaande uit de volgende leden:

Voorzitter: de heer G.J.J. (Peter) Slijpen  
 Secretaris: mevrouw I.J.M.J. (Imke) Slijpen  
 Penningmeester: mevrouw J.P.G.J. (Jesse) Slijpen

In 2021 hebben geen wijzingen in het bestuur plaatsgevonden.

Op 19 november 2021 heeft er met terugwerkende kracht naar 1 januari 2021 een juridische fusie (artikel 2:309 BW) plaatsgevonden.

Stichting Phien is hier de "verkrijgende stichting".

Stichting Landgoed Eykelbosch, Stichting Landgoed Hermanushoeve, Stichting Landgoed Peppelhof en Stichting Phien Onroerend Goed zijn "de verdwijnende stichtingen".

## Missie, visie en beleid

=====

De visie is "Het opnieuw creëren van de verloren schoonheden".

Inzake de missie, visie en beleid wordt verwezen naar het bijgevoegde stuk 'beleidsplan' op de website.

## Activiteiten en gerealiseerde prestaties

=====

### Belangrijkste doelgroepen:

Aspirant bewoners, regionale betrokkenen, waaronder onder andere bedrijven, opleidingsinstituten, landbouw coöperaties, sociale instellingen en regionale overheden.

Geheel Nederland, waaronder onder andere overheidsinstanties, bedrijven en aspirant voedselbosbouwers/beheerders.

### Belangrijkste activiteiten in het boekjaar onder vermelding doel activiteiten:

De allerbelangrijkste activiteit in 2021 was wederom het verkrijgen van de eerste vergunningen om de voorbeeld familie domeinen te realiseren op twee van de drie locaties.

Andere activiteiten waren o.a.:

Het op orde brengen van de boekhouding.

Het vormen van de fiscale structuren die nodig zijn om gronden op de gewenste manier ter beschikking te stellen.

Het samenstellen van contracten en richtlijnen voor toekomstige bewoners en voedselbosbeheerders.

Het bewust maken van overheidsinstellingen en aspirant bewoners van de doelstelling van stichting Phien en de daaraan gelieerde stichtingen.

Het uitwerken van tekeningen en plannen voor de bouw van huizen die passen binnen de ecologische doelstellingen van stichting Phien.

Het omvormen van aangekochte cultuurgrond en bosgrond tot eetbare natuur c.q. voedselbossen.



## Bereikte prestaties met activiteiten t.o.v. nagestreefde prestaties

---

### Vergunningen:

In 2020 is voor de locatie aan de Herenbosweg 25B in Melderslo door de gemeente Horst een omgevingsvergunning afgegeven voor 3 van de 6 woningen. I

n 2021 zijn de overige 3 woningen ook vergund en is er een klachtenprocedure doorlopen met de buurt en positief afgerond. Hieruit is een jaarlijkse evaluatie met de buurt ontstaan.

Bij de gemeente Venray loopt in 2021 nog steeds de aanvraag voor de vergunning om de eerste 3 woningen op de familiedomeinen op Landgoed Peppelhof te realiseren. De benodigde stukken worden telkens geoptimaliseerd n.a.v. terugkoppeling van de gemeente om zo tot een compleet pakket te komen waarmee de vergunning kan worden verkregen.

### Boekhouding en fiscale structuren:

In 2021 is de status ANBI verkregen en zijn alle gelieerde stichtingen samengevoegd tot één stichting.

De boekhouding is verder geoptimaliseerd en er wordt vanaf 2021 gebruik gemaakt van het software programma Twinfield.

Voor 2022 staat op de planning de project administratie verder te optimaliseren.

### Overdrachtsbelasting:

In 2021 zijn een aantal openstaande vragen van de belastingdienst inzake de vrijstelling van overdrachtbelasting bij aankoop van gronden afgewikkeld. De vrijstelling voor de betreffende gronden blijft bestaan.

### Contracten voor toekomstige bewoners, voedselbosbeheerders en gebruikers van panden:

In 2021 is verder gewerkt aan de overeenkomsten met gebruikers van gronden en panden. Het gaat hierbij over contracten waarbij men de onroerende zaken kan gebruiken in overeenstemming met de doelstellingen van Stichting Phien. Onder andere gaat dit bij de gebruikers van familiedomeinen over de zekerheden voor de bewoners in fiscaal juridische zin en over de manier waarop deze domeinen dienen te worden gebruikt. Concepten van deze overeenkomst(en) zijn in behandeling bij het Bestuur van Stichting Phien en worden in 2022 verder geformaliseerd.

### Bewustmaking:

Het bewustmakingsproces inzake de Phien activiteiten is een ongoing proces. In 2021 is de website gelanceerd om zo meer bekendheid te geven aan Stichting Phien.

### Plannen voor de bouw en de bouw zelf:

Na het realiseren van de bouwtekeningen word in 2021 gestart met de bouw van de eerste woning op locatie Eykelenbosch. Hierin zijn de benodigde uitdagingen om zo dicht mogelijk bij 100% natuurlijke materialen te komen. Een bijzondere uitdaging met mooie nieuwe oplossingen en resultaten.

### Het omvormen van cultuurgrond en bosgrond naar eetbare natuur:

In 2021 zijn er op vele plekken binnen de domeinen van stichting phien planten in de grond gezet. Dit om de natuur verder te helpen om zich te herstellen en om eetbare natuur te worden. De aanplant bestond uit vele planten, zowel vruchtdragend als puur als CO2 opvangende planten. Zowel hoogstam, laagstam, struiken en kruiers zaten in het pallet. Ook zijn er op verzoek van de gemeente groenblijvende hagen aangeplant rondom meerdere hectares. De droogte en een gebrek aan kleine waterputten heeft echter veel aanplant verloren doen gaan. Verder zijn er door het laten braak liggen van terreinen ook veel zaailingen tot bloei gekomen. Denk hierbij aan boswilgen, acacia, eiken en berkenbomen.

### Discrepancies nagestreefde en gerealiseerde doelstelling:

Wederom duurt het langer om de gewenste vergunningen te krijgen zodat er vertraging is in de te realiseren familiedomeinen. Dit vraagt meer uithoudingsvermogen voor de aspirant deelnemers.

**Bedrijfsvoering:**

- Personeelsbeleid: Ook in 2021 was het beleid om geen personeel in dienst te nemen.
- Financieel beleid: Het beleid voor 2021 dat er nog niet gezocht werd naar externe financiering buiten de reeds verstrekte giften. Pas na de bereikte voorbeeld functie zullen derden worden betrokken.

**Toekomstgerichte informatie****Doelstelling 2022:**

In 2022 probeert Stichting Phien op een aantal vlakken weer stappen vooruit te zetten. Het motto van 2022 is de omvorming van een organisatie van pioniers naar een meer professionele organisatie.

Onderdelen van deze omvormingen zijn met name:

Het verder bouwen van de eerste familiedomeinen.

Het verder bouwen van voedselbossen in samenwerking met derde partijen.

Het verder bouwen aan de reeds gestarte voedselbossen.

Het maken van een start om het bestuur gedeeltelijk uithanden te geven.

Het afsluiten van huurovereenkomst- en opstalcontracten van gronden voor natuur, voedselbossen, familie domeinen en voor ondersteunende activiteiten. Ondersteunende activiteiten zijn, bed en breakfast, winkels en werkplaatsen.

**Begroting 2022:**

De begroting voor 2022 is gelijkgesteld aan de werkelijke lasten van 2021.

**Nagestreefde prestaties:**

Eerste bouwactiviteiten gestart.

Eerste contracten met derden om voedselbossen op te bouwen.

**Financiering:**

De financiering zal in 2022 ook nog voornamelijk bestaan uit schenkingen van familie Slijpen.

**Personeelsbeleid:**

Ook in 2022 zullen er geen vaste arbeidskrachten in dienst worden genomen. Noodzakelijke activiteiten zoals boekhouding, fiscale adviezen, bouw en constructie tekeningen voor de eerste woningen, handlangers voor opruimacties zullen worden uitgevoerd door vrijwilligers of derde partijen. Er wordt gezocht naar nieuwe bestuurders om dagelijks taken aan over te kunnen dragen. Dit gaat op vrijwillige basis.

**Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum:**

Er was gepland dat de vaste lasten van Stichting Landgoed Eykelenbosch in zijn geheel gedragen zouden worden door de aanstaande bewoners. Doordat in 2021 drie gezinnen zijn vertrokken zullen deze lasten tijdelijk door Stichting Phien gedragen worden tot dat de drie plekken weer zijn opgevuld. Dit zal in 2022 plaatsvinden.

# Jaarrekening

## Stichting Phien

## Balans

Na resultaatbestemming.

### Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	5.398.628	3.368
Vastgoedbeleggingen	970.435	0
	<b>6.369.063</b>	<b>3.368</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	13.200	108.552
Liquide middelen	168.017	5.861
	<b>181.217</b>	<b>114.414</b>
<b>Activa</b>	<b>6.550.280</b>	<b>117.781</b>

**Balans passiva**

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Kapitaal</b>		
Bestemmingsreserves gronden en opstallen "Phien"	5.336.018	0
Overige bestemmingsreserves	1.129.908	0
Overige reserves	376	113.238
	<b>6.466.302</b>	<b>113.238</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>83.978</b>	<b>4.544</b>
<b>Passiva</b>	<b>6.550.280</b>	<b>117.781</b>

## Staat van baten en lasten

## Staat van baten en lasten incl. begroting

	Verslag jaar		Begroting		Vorig jaar
	2021		2021		2020
Baten	1.781.024	285.000		0	
<b>Brutomarge</b>	<b>1.781.024</b>		<b>285.000</b>		<b>0</b>
Afschrijvingen	115.021	110.000		1.191	
Huisvestingslasten	73.967	60.000		0	
Exploitatielasten	3.950	7.500		7.286	
Kantoorlasten	938	8.000		0	
Algemene lasten	71.378	80.000		23.217	
<b>Totaal lasten</b>	<b>265.253</b>		<b>265.500</b>		<b>31.694</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>1.515.771</b>		<b>19.500</b>		<b>-31.694</b>
Financiële baten en lasten	-506		-1.000		3.678
<b>Resultaat</b>	<b>1.515.265</b>		<b>18.500</b>		<b>-28.016</b>

## Resultaatbestemming

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2021		2020
<b>Resultaat</b>			
Reserve beleggingspanden	970.435	0	
Bestemmingsreserve (Voedsel)bossen	69.473	0	
Bestemmingsreserve bewoonbaar maken kavels	90.000	0	
Reserve "cultuurgronden"	2.803.057	0	
Reserve panden met "cultureel karakter"	164.168	0	
Reserve Landgoed Eykelenbosch	788.981	0	
Reserve Landgoed Hermanushoeve	743.688	0	
Reserve Landgoed Peppelhof	836.124	0	
Overige reserve	-4.950.661	-28.016	
	<b>1.515.265</b>		<b>-28.016</b>

## Toelichting op de jaarrekening

### Activiteiten

Het ondersteunen van personen of instellingen die zich dienstbaar maken ten behoeve van de gemeenschap op sociaal, cultureel of historisch gebied.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Phien is feitelijk en statutair gevestigd te Venlo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62494635.

### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Phien zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### Valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting Phien worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Phien. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven (RJK-richtlijn C1) die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en art. 2:10 BW.



Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

De vergelijkende cijfers 2020 betreffen de opgestelde balans en staat van baten en lasten van Stichting Phien. Er is bij de vergelijkende cijfers geen rekening gehouden met de cijfers van de door juridische fusie "verdwijnende" Stichting Landgoed Eykelenbosch, Stichting Landgoed Hermanushoeve, Stichting Landgoed Peppelhof en Stichting Phien Onroerend Goed.

## Grondslagen van materiële vaste activa

Gebouwen/opstallen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende lasten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen en indien van toepassing duurzame waardeverminderingen. Op gronden en (voedsel)bossen 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.

De overige materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing duurzame waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voor de toekomstige lasten van groot onderhoud aan de gebouwen/opstallen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

## Grondslagen van vastgoedbeleggingen

Vastgoedbeleggingen zijn onroerende zaken die worden aangehouden om huuropbrengsten of waardestijgingen, of beide, te realiseren. Vastgoedbeleggingen, daaronder begrepen vastgoedbeleggingen in ontwikkeling, worden bij eerste verwerking tegen verkrijgingsprijs gewaardeerd onder aftrek van lineaire afschrijvingen en indien van toepassing duurzame waardeverminderingen. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

## Grondslagen van vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, indien noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening voor incurantheid.

## Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## Grondslagen van omzet

### Algemeen

De baten omvat de opbrengsten uit levering van diensten en bijdragen in de lasten van de bewoners.

### 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.

## Grondslagen van bedrijfslasten

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

## Grondslagen van afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## Grondslagen van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gronden	2.803.055	0
Gebouwen / opstallen	1.902.372	0
Verbouwingen	630.591	0
Machines en installaties	23.137	0
Inventaris	0	3.368
(Voedsel)bossen	39.473	0
	<b>5.398.628</b>	<b>3.368</b>

## Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar					
	Gronden	Gebouwen / opstallen	Verbouwingen	Machines en installaties	(Voedsel)bossen	Totaal
<b>Verloop materiële vaste activa</b>						
<b>Beginsaldo</b>						
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	0	0	0	9.529	0	9.529
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	0	0	0	-3.367	0	-3.367
	0	0	0	6.162	0	6.162
<b>Mutaties</b>						
Investerings	1.281.989	0	256.802	0	39.473	1.578.264
Verwervingen via fusies en overnames	1.521.066	2.841.636	508.809	28.146	0	4.899.657
Overige mutaties	0	-878.841	-91.594	0	0	-970.435
Afschrijvingen	0	-60.423	-43.427	-11.171	0	-115.021
	2.803.055	1.902.372	630.590	16.975	39.473	5.392.465
<b>Eindsaldo</b>						
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	2.803.055	1.962.795	674.017	37.675	39.473	5.517.015
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	0	-60.423	-43.427	-14.538	0	-118.388
	2.803.055	1.902.372	630.590	23.137	39.473	5.398.627

Afschrijvingspercentages:

Grond 0%  
 Gebouwen/opstallen 2,5%  
 Verbouwingen 2,5%  
 Machines/installaties 12,5%  
 Inventaris 20%  
 (Voedsel)bossen 0%

## Vastgoedbeleggingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vastgoedbeleggingen</b>		
Vastgoedbeleggingen in exploitatie	970.435	0
	<b>970.435</b>	<b>0</b>

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor vastgoedbeleggingen:

Grond 0%

Gebouwen/opstallen 2,5%

## Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	0	108.552
Overlopende activa	13.200	0
	<b>13.200</b>	<b>108.552</b>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

## Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overige vorderingen</b>		
Stichting Landgoed Peppelhof	0	24.392
Stichting Landgoed Hermanushoeve	0	26.307
Stichting Phien Onroerendgoed	0	28.994
Stichting Landgoed Eykelenbosch	0	28.859
	<b>0</b>	<b>108.552</b>

**Overlopende activa**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overlopende activa</b>		
Nog door te belasten aan bewoners	13.200	0
	<b>13.200</b>	<b>0</b>

**Tegoeden op bankrekeningen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Tegoeden op bankrekeningen</b>		
Rabobank rekening-couranten	168.017	5.861
	<b>168.017</b>	<b>5.861</b>

**Kapitaal**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Kapitaal</b>		
Bestemmingsreserves gronden en opstallen "Phien"	5.336.018	0
Overige bestemmingsreserves	1.129.908	0
Overige reserves	376	113.238
	<b>6.466.302</b>	<b>113.238</b>

## Verloop bestemmingsreserves gronden en opstallen "Phien"

	Verslag jaar					Totaal
	Reserve "cultuurgronden"	Reserve panden met "cultureel karakter"	Reserve Landgoed Eykelenbosch	Reserve Landgoed Hermanushoeve	Reserve Landgoed Peppelhof	
<b>Verloop bestemmingsreserves</b>						
<b>Eindsaldo</b>						
Toevoegingen	2.803.057	164.168	788.981	743.688	836.124	5.336.018
	2.803.057	164.168	788.981	743.688	836.124	5.336.018

Voor de in eigendom zijnde gronden danwel opstallen zijn ultimo 2022 bestemmingsreserves gevormd. Mutaties in de bestemmingsreserves vloeien voort uit waardeveranderingen in de betreffende materiële vaste activa.

## Verloop overige bestemmingsreserves

	Verslag jaar			Totaal
	Reserve beleggingspanden	Bestemmingsreserve (Voedsel)bossen	Bestemmingsreserve bewoonbaar maken kavels	
<b>Verloop bestemmingsreserves</b>				
<b>Eindsaldo</b>				
Toevoegingen	970.435	69.473	90.000	1.129.908
	970.435	69.473	90.000	1.129.908

Voor de in eigendom zijnde beleggingspanden zijn ultimo 2021 bestemmingsreserves gevormd. Mutaties in de bestemmingsreserves vloeien voort uit waardeveranderingen in de betreffende vastgoedbelegging.

De bestemmingsreserve (voedsel)bossen is gevormd voor de ultimo 2021 aanwezige voedselbossen en de in 2022 te verwachte investeringen in de voedselbossen.

De bestemmingsreserve "bewoond maken kavels" is gevormd voor in 2022 te maken lasten inzake de verdere verbouwing, vergunningen, contracten, notaris en kadaster.

**Verloop overige reserves**

	Verslag jaar	
	Algemene reserve	Totaal
<b>Verloop overige reserves</b>		
<b>Eindsaldo</b>		
Beginsaldo	113.238	113.238
Verloop overige mutaties	-112.862	-112.862
	<b>376</b>	<b>376</b>

**Kortlopende schulden**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	14.822	0
Overige schulden en overlopende passiva	69.155	4.544
	<b>83.978</b>	<b>4.544</b>

**Overige schulden en overlopende passiva**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen accountants- en administratielasten	9.500	4.544
Ontvangen borg	1.595	0
Voorgesloten gelden bewoners	58.060	0
	<b>69.155</b>	<b>4.544</b>



## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Baten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Baten</b>			
Ontvangen huren	16.149	20.000	0
Bijdragen van bewoners	15.168	15.000	0
Giften	1.749.707	250.000	0
	<b>1.781.024</b>	<b>285.000</b>	<b>0</b>

### Totaal lasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Totaal lasten</b>			
Afschrijvingen	115.021	110.000	1.191
Huisvestingslasten	73.967	60.000	0
Exploitatielasten	3.950	7.500	7.286
Kantoorlasten	938	8.000	0
Algemene lasten	71.378	80.000	23.217
	<b>265.253</b>	<b>265.500</b>	<b>31.694</b>

## Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Gebouwen / opstallen	60.423	40.000	0
Verbouwingen	43.427	60.000	0
Machines en installaties	11.171	10.000	0
Inventaris	0	0	1.191
	<b>115.021</b>	<b>110.000</b>	<b>1.191</b>

## Huisvestingslasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Huisvestingslasten</b>			
Onderhoud gebouwen / opstallen	32.870	25.000	0
Gas, water en elektra	15.368	15.000	0
Vaste lasten	21.858	10.000	0
Overige huisvestingslasten	3.871	10.000	0
	<b>73.967</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>

## Exploitatielasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Exploitatielasten</b>			
Lasten inzake de voedselbossen	2.850	7.500	7.286
Reis- en verblijflasten	795	0	0
Verzekering machines/installaties	306	0	0
	<b>3.950</b>	<b>7.500</b>	<b>7.286</b>

**Kantoorlasten**

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Kantoorlasten</b>			
Overige kantoorlasten	938	8.000	0
	<b>938</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>

**Algemene lasten**

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Algemene lasten</b>			
Accountantslasten	4.069	10.000	3.874
Advieslasten	61.617	50.000	19.408
Verzekeringen	172	0	0
Overige algemene lasten	5.521	20.000	-65
	<b>71.378</b>	<b>80.000</b>	<b>23.217</b>

**Financiële baten en lasten**

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0	3.877
Overige rentelasten	506	1.000	199
	<b>-506</b>	<b>-1.000</b>	<b>3.678</b>

## Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rentebaten overige vorderingen	0	0	3.877
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.877</b>

## Overige rentelasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
<b>Overige rentelasten</b>			
Rente- en banklasten	506	1.000	199
	<b>506</b>	<b>1.000</b>	<b>199</b>