

Toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2024



BALANS- EN RESULTATENREKENING 2024

Controle/Kascommissie: Hans Valkering
Jos de Moel

HET BESTUUR:

J.A. de Moel
P.C.A. Naberman
C. Stam
S.J.J. Swart
A. de Vos

Vaste activa:

Onroerend goed:

Molens: Dit is de verwervingsprijs. Het betreft de Bosmolen te Egmond aan den Hoef, de vier molens aan de Zes Wielen te Alkmaar t.w. Molen B, C, D en E, de Ambachtsmolen te Oudorp en de Varnebroekermolen te Heiloo

Inrichting Molens: De geïnvesteerde bedragen in de inrichting van de woonruimte in de Molens C, Molen E .
Hierop wordt jaarlijks 5 % afgeschreven.

Molenschuren & Erfinrichting: De schuren bij molen E en de Ambachtsmolen en het aanbrengen van de nieuwe oeverbeschoeiing in 2022 bij de Ambachtsmolen. In 2024 is een nieuwe molenschuur gerealiseerd bij de Varnebroeker molen te Heiloo. Jaarlijks wordt 5 % afgeschreven op de boekwaarde. Overige schuren zijn afgeschreven en niet gewaardeerd.

Vlottende Activa:

Te vorderen: Rente van de Rabo doelreserveren spaarrekening welke op 01-01-2025 is bijgeschreven..

Beleggingen: Van de ijzeren reserve van de Stichting is een bedrag van € 100.000,-- sinds 2019 voor de voorlopige duur van 10 jaar bij de Rabobank gestald op een zeer defensieve beleggingsrekening om wat meer rendement te creëren. Het totale beleggingsresultaat wordt op de rekening koersverschillen op het einde van het jaar bepaald en geboekt. Saldo koersresultaat kosten en rente wordt einde looptijd gerealiseerd. Het herstel sinds de val in 2022 is gecorrigeerd en er is in 2024 een redelijke boekwinst behaald. Het definitieve resultaat wordt echter pas op het einde van de looptijd (10 jaar) in 2029 gerealiseerd.

Debiteuren: Saldo van nog niet voldane donatie-verzoeken die in november 2024 zijn ingediend. Er stonden nog 60 donaties open.

Vervolg toelichting op de Balans & resultatenrekening 2024

Vooruitbetaalde

Termijnen:

Vooruitbetaalde termijn in 2023 op de restauratie van het wiekenkruis van de Ambachtsmolen op de balans 2024 (planning oplevering 2025)

Liquide middelen:

Saldo Rabobank rekening courant, ING-Donateurs bankrekening, Rabo doelspaarrekening en de driemaandelijke tijdsloot-spaarrekeningen van de Rabo met een iets hogere rente.

Passiva: Eigen vermogen:

Onroerendgoed in exploitatie:

Boekwaarde saldo van het onroerend goed (molens en schuren) binnen het eigen vermogen.

Bestemmingsreserve Molen B:

Conform besluit 2009 toevoeging uit het exploitatieoverschot van 2008 ter financiering van een algehele restauratie in de toekomst zowel van de molen als de erfinrichting

Specifiek ge-oormerkte Rijks Subsidies SIM 2019-2024:

Nationaal Restauratie Fonds betaalt bij voorschot elk jaar 1/3 deel van de subsidiabele kosten per molen + 10 % restant na afloop en indiening rapportage. Het saldo van deze groep rekeningen waarvan de stand per molen wordt bijgehouden, geeft dus feitelijk een schuld of tegoed aan. De maximale subsidie bedraagt 50 % van het subsidiabele bedrag per molen met veelal een maximum van € 30.000,-- Na afloop van de termijn (2019-2024) dient na inspectie en rapportage een eindverantwoording te worden afgelegd. Deze vindt plaats in 2025. Volgens onze (voorlopige) berekening zal een bedrag van € 13.874,00 moeten worden terugbetaald en is in de balans verwerkt.

Vlottende Passiva:

betreft:

- 1^{ste} termijn rietdekker Bosmolen voltooiing in 2025.
- De 3 jaarlijkse monumentensubsidie van de Provincie NH waarvan elk jaar 1/3 gedeelte wordt overgeheveld naar het resultaat.
- De reeds ontvangen subsidie gemeente Alkmaar en de gift van mevrouw De Cavalho-Heineken met betrekking tot de Ambachtsmolen waarvan het wiekenkruis in 2025 wordt gerestaureerd.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2024

Toelichting Resultatenrekening:

- Huurontvangsten:** Huurbedragen verschuldigd en ontvangen in 2024. In 2024 is wederom een minimale inflatiecorrectie toegepast van 3 % welke eveneens is afgestemd met o.a. de Schermer Molens Stichting.
- Uitgaven Exploitatie :**
- Onderhoud:** Betreft het reguliere onderhoud aan de molens welke binnen de SIM-regeling vallen.
Bij Molen C is een duurzaamheidsproject uitgevoerd door de installatie van o.a. een warmtepomp
- Verzekering en
eigenaarslasten:** De molens zijn tegen brand en stormschade geïndexeerd verzekerd bij Donatus Verzekeringen
Per 31-12-2022 is een vast contract aangegaan van 5 jaar.
De totale verzekerde waarde bedraagt per 01-01-2025: totaal € 8.833.444,-- .
Een stijging van 8,3 % i.v.m. de gestegen nieuwbouwkosten.
Donatus verleent over dit jaar een premierestitutie van 20 % wegens gunstig schadeverloop.
Eigenaarslasten zijn o.a. de WOZ en het Waterschap.
- Algemene kosten :** Waarin verwerkt o.a. de lidmaatschappen van de NH Molenfederatie en De Hollandse Molen, drukwerk, vergader,- en secretariaatskosten, administratiekosten. etc.
Bestuursleden zijn onbezoldigd en ontvangen uitsluitend een werkelijke kostenvergoeding.
- Afschrijvingen:** 5 % over de investeringsbedragen.
- Subsidies:** De jaarlijkse verrekening van de SIM-subsidies ten laste van de gewaarmerkte subsidies op de balans.
De vaste jaarlijkse subsidie van de gemeente Alkmaar ad. € 2000,-- per molen.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2024

Overheidssubsidies,

Prov.subsidie NH: De Jaarlijkse Provinciale subsidie is vervangen door een uitkering ineens over de jaren 2024, 2025 en 2026 van totaal € 37.100,00. Oftewel € 5.300,-- per molen. Van deze uitkering wordt jaarlijks 1/3 deel (€ 12.366,00 ten gunste van de exploitatie gebracht. De subsidie is wederom toegekend in februari en in z'n geheel ontvangen in augustus 2024.

Schenken en donaties:

Van enkele bedrijfsdonateurs, waaronder Stacom, Boorder en Koreman en de Waddenmolen B.V. Met een projectontwikkelaar is inzake het ontwikkelingsplan bij het station Alkmaar Noord een schadevergoeding toegekend van € 40.000,-- De gemeente Heiloo heeft een bedrag van € 3.000,-- gedoneerd als bijdrage in de kosten van de nieuwe molenshuur bij de Varnebroeker molen te Heiloo

Exploitatie AMV:

Donaties: **De Alkmaarse Molenvereniging** was een werkgroep vanuit het verleden, met als voornaamste taak ondersteuning te geven aan eigenaren van Molens in de wijde omgeving van Alkmaar. Als geïntegreerd onderdeel van de stichting sinds 2000, wordt jaarlijks aan de donateurs een minimum bijdrage van € 20,00 gevraagd. Gelukkig zijn er ook heel veel donateurs die zelfs een hoger bedrag overmaken. Helaas neemt het aantal donateurs voornamelijk door verhuizing of overlijden wel af. Een enkele nieuwe donateur meldt zich overigens via de website. De Stichting heeft per 31-12-2024 plm. 260 donateurs. In de maand november worden de donateursverzoeken verzonden. Daarvan waren er per 1 januari 2025 nog plm. 60 onbetaald. Er is in januari en maart een herinnering verzonden. Alle donaties zijn inmiddels voldaan.

De betaalde kosten van o.a. het periodiek De Molenpost zijn onder meer als kosten in mindering gebracht. Het periodiek de Molenpost wordt door een werkgroep uitgegeven, waarin 9 NH molenstichtingen/verenigingen participeren. De kostenomslag geschiedt naar rato naar het aantal donateurs. De netto-opbrengst van deze donateursrekening gaat naar de stichting ter ondersteuning van het beheer en onderhoud.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2024

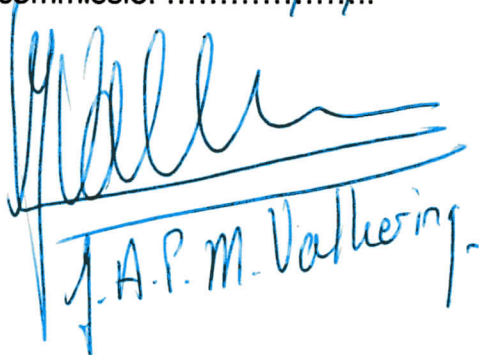
ALGEMEEN:

Het exploitatiesaldo van de MSA vertoont inclusief afschrijvingen een negatief saldo van € 11.533,00
De positieve cashflow bedraagt derhalve € 9.766,--. Bijna hetzelfde resultaat als in 2023. Daarmee kunnen we constateren dat dankzij de steun van Rijk, Provincie NH, Gemeente Alkmaar, sponsors en donateurs en alle inspanningen van onze bestuursleden en molenaars dit jaar ondanks alle grote investeringen wederom met een bevredigend financieel resultaat is afgesloten!

Penningmeester MSA: S.J.J.Swart, 6 mei 2025.

Kascommissie:

13/6/2025


J.A.P.M. Valhering


J.A. de Moel