

Toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2024



BALANS- EN RESULTATENREKENING 2025

Controle/Kascommissie: Hans Valkering RA
Jos de Moel

HET BESTUUR:

J.A. de Moel
P.C.A. Naberman
C. Stam
S.J.J. Swart
A. de Vos
W. Cobié-Veen

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:

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. De ongerealiseerde boekwinst betreft de groei sinds de start van de beleggingen en kan per jaar fluctueren. 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 2025 zijn ingediend. Er stonden nog 40 donaties open.

Vervolg toelichting op de Balans & resultatenrekening 2025

Vooruitbetaalde
Termijnen:

Vooruitbetaalde termijn sinds 2023 op de restauratie van het wiekenkruis van de Ambachtsmolen
Door fabricagevertraging bij de leverancier Vaals wordt de definitieve oplevering pas Juni 2026.
Derhalve zal de gehele financiële afwikkeling in de boekhouding ook in 2026 plaats vinden.

Liquide middelen:

Saldo Rabobank rekening courant, ING-Donateurs bankrekening, Rabo doelspaarrekening
en de driemaandelijkse 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 2025-2030:

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 60 % van het subsidiabele bedrag per molen met veelal een maximum van € 30.000,--
Na afloop van de termijn (2025-2030) dient na inspectie en rapportage een eindverantwoording te worden afgelegd.
De eindverantwoording van de vorige periode (2019-2024) heeft inmiddels plaats gevonden en de te vorderen of terug te betalen bedragen zijn in de boekhouding van 2025 verwerkt.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2025

Toelichting Resultatenrekening:

Viottende Passiva: betreft: -De 3 jaarlijkse monumentensubsidie van de Provincie NH waarvan elk jaar 1/3 gedeelte wordt overgeheveld naar het resultaat. Dit is de termijn voor 2026.
De reeds ontvangen subsidie gemeente Alkmaar en de gift van mevrouw De Cavalho-Heineken met betrekking tot de Ambachtsmolen waarvan het wiekenkruis in 2026 wordt opgeleverd.

Huurontvangsten: Huurbedragen verschuldigd en ontvangen in 2025. In 2025 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 de Bosmolen is de hoofdoverbrenging naar de vijzel van nieuwe kammen voorzien en de oostkant van nieuw riet. Bij de overige molens het reguliere onderhoud.

**Verzekering en
eigenaarslasten:** De molens zijn tegen brand en stormschade geïndexeerd verzekerd bij Donatus Verzekeringen
Einddatum contract is 31-12-2027.
In 2025 heeft een behoorlijke discussie met Donatus plaats gevonden over de hertaxatiewaarden.
Besloten is om de funderingen en onderbouw tot onderkant vloer niet mee te verzekeren.
De totale verzekerde waarde bedraagt nu per 01-01-2026: € 11.817.000,-- totaal
Een stijging van € 3.000.000,-- t.o.v. 2024. Inklusief de indexering.
Donatus verleent over 2024 een premierestitutie van 25 % wegens gunstig schadeverloop.
Eigenaarslasten zijn o.a. de WOZ en het Waterschap.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2025

- 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.
Er is tevens een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering afgesloten bij de Rabobank.
- 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
- 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.
- Schenken en donaties:** Van enkele bedrijfsdonateurs, waaronder Stacom, Boorder en Koreman en de Waddenmolen B.V.
- 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 31-12-2025 plm. 260 donateurs. In de maand november worden de donateursverzoeken verzonden. Daarvan waren er per 1 januari 2026 nog plm. 40 onbetaald. Er is in februari een herinnering verzonden.

Vervolg toelichting op de Balans & Resultatenrekening 2025

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 molentichtingen/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.

ALGEMEEN:

Het exploitatiesaldo van de MSA vertoont inclusief afschrijvingen een negatief saldo van € 4.504,--
De positieve cashflow bedraagt derhalve plm. 16 K . 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 wederom met een bevredigend financieel resultaat is afgesloten!

Penningmeester MSA: S.J.J.Swart, 10 april 2026.

Kascommissie: