
Jaarrekening 2021

Villa Fonds Ooghduyne B.V.

deJong&Laan

Jaarrekening 2021

22 februari 2022

Villa Fonds Ooghduyne B.V.
Ooghduyne 1
1787 PS Julianadorp

Inhoudsopgave

1 Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Informatie over de onderneming	4
1.3 Fiscale positie	5

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2021	7
2.2 Winst- en verliesrekening over de periode 01-01-2021 tot en met 31-12-2021	9
2.3 Algemene toelichting	10
2.4 Toelichting op de balans	11
2.5 Overige toelichtingen	11

1 Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Villa Fonds Ooghduyne B.V.

De jaarrekening van Villa Fonds Ooghduyne B.V. te Julianadorp is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Villa Fonds Ooghduyne B.V.

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 er dan ook van 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.

Wij vestigen de aandacht op de toelichting omtrent continuïteit, zoals vermeld in de grondslagen, waarin de onzekerheid uiteengezet is.

Raalte, 22 februari 2022

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs

Origineel getekend door S.W. Franck AA

1.2 Informatie over de onderneming

Rechtsvorm

Blijkens akte d.d. 7 januari 2015, verleden voor notaris mr. P.J.M. Stouthart, werd de besloten vennootschap per genoemde datum opgericht.

Doelstelling/activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel d.d. 14 juli 2016: het ontwikkelen van onroerend goed.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door Beheermaatschappij Ooghduyne B.V. en deze wordt vertegenwoordigd door:

- B. van Wegen, sinds 2019 (directeur).
- J.L.M. Raijmakers, sinds 01-01-2021 (bestuurder).

Inrichtingseisen jaarrekening

Op grond van de daarvoor geldende groottecriteria is de besloten vennootschap in de zin van Titel 9 Boek 2 BW aan te merken als micro rechtspersoon. Voor deze rechtspersonen bestaan bepaalde vrijstellingen met betrekking tot de inrichtingseisen van de jaarrekening. Van deze vrijstellingen is, waar gewenst, gebruik gemaakt.

1.3 Fiscale positie

Fiscale eenheid

Villa Fonds Ooghduyne B.V. maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met Beheermaatschappij Ooghduyne B.V., waarbij Beheermaatschappij Ooghduyne B.V. wordt aangemerkt als belastingplichtige.

Voor de fiscale positie van de groep wordt verwezen naar de jaarrekening van Beheermaatschappij Ooghduyne B.V.

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2021

(na resultaatverdeling)

[illegible]

	31-12-2021 €	01-01-2021 €
Passiva		
Eigen vermogen		
Geplaatst kapitaal	1	1
Overige reserves	-1.730	-1.730
	-1.729	-1.729
Kortlopende schulden		
Schulden aan groepsmaatschappijen	1.730	1.730
	1	1

2.2 Winst- en verliesrekening over de periode 01-01-2021 tot en met 31-12-2021

	01-01-2021 / 31-12-2021
	€
Netto resultaat vóór belastingen	-
Belastingen gewoon resultaat	-
Nettoresultaat na belastingen	-

2.3 Algemene toelichting

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Villa Fonds Ooghduyne B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Ooghduyne 1, 1787 PS te Julianadorp en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62329928.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Villa Fonds Ooghduyne B.V. verricht momenteel geen activiteiten.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

Villa Fonds Ooghduyne B.V. behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat Beheermaatschappij Ooghduyne B.V. te Julianadorp. De jaarrekening van Villa Fonds Ooghduyne B.V. is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van deze entiteit.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

Grondslagen

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.4 Toelichting op de balans

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Geplaatst ka- pitaal	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	1	-1.730	-1.729
Mutaties	-	-	-
Stand per 31 december 2021	1	-1.730	-1.729

Kortlopende schulden

Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening-courant Beheermaatschappij Ooghduyne B.V.

1.730 1.730

Er is in 2021 en 2020 geen rente berekend.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake aansprakelijkheidsstellingen

Villa Fonds Ooghduyne B.V. is samen met Golf & Beach Resort Ooghduyne B.V., Ooghduyne Vastgoed B.V. en Beheermaatschappij Ooghduyne B.V. mede verantwoordelijk voor de kredieten bij de Rabobank Noord-Holland Noord.

De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De vennootschap maakt vanaf 1 april 2015 deel uit van een fiscale eenheid voor de omzet- en vennootschapsbelasting tezamen met Beheermaatschappij Ooghduyne B.V., Golf & Beach Resort Ooghduyne B.V. en Ooghduyne Vastgoed B.V. waarbij als belastingplichtige vennootschap is aangemerkt Beheermaatschappij Ooghduyne B.V., gevestigd te Den Helder. Uit dien hoofde is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de omzet- en vennootschapsbelasting die door voornoemde vennootschap dient te worden voldaan.

2.5 Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

De vennootschap had in 2021 geen personeel in dienst.

Julianadorp, 22 februari 2022

Beheermaatschappij Ooghduyne B.V.
Vertegenwoordigd door:
B. van Wegen
Directeur

Beheermaatschappij Ooghduyne B.V.
Vertegenwoordigd door:
J.L.M. Raaijmakers
Bestuurder