



Stichting Ambachtelijke Vechtdal Brouwerij

Jaarverslag 2023

RSIN: 8537.31.214 ANBI: 8537.31.214

Inhoud

- 1. Voorwoord**
- 2. Realiseren van werkplekken/zorgbrouwerij**
- 3. Operationeel Brouwerij**
- 4. Vrijwilligers**
- 5. Personeel**
- 6. Commercieel**
- 7. Publiciteit en Evenementen**
- 8. IT**
- 9. Toelichting Financieel Jaarverslag**
- 10. Nieuwe Brouwerij in Project Poort van Noord**
- 11. Vooruitzichten 2024**

Annex 1

- Algemene gegevens Brouwerij**
- Stichtingsbestuur**

Annex 2:

- Financieel verslag**

1. Voorwoord

Met trots presenteren wij het (Financieel) Jaarverslag 2023 van de Stichting Ambachtelijke Vechtdalbrouwerij Dalfsen. Het Jaarverslag 2023 geeft een goed overzicht over het ‘leven in de brouwerij’. Stichting Ambachtelijke Vechtdalbrouwerij is opgericht op 14 februari 2014 en heeft een ANBI-registratie. Met het Jaarverslag 2023 informeren wij iedereen die ons een warm hart toedraagt en voldoen we aan de wettelijke regels om ons te verantwoorden.

We zijn nog volop bezig om de nieuwe brouwerij te realiseren in het Project Poort van Noord (www.poortvannoord-dalfsen.nl). Het zal u niet verbazen dat zo’n plan veel voorbereiding en overleg vraagt. We verwachten in 2025 van start te gaan met bouw van de nieuwe brouwerij.

Ook in 2023 waren de contacten met onze partners, zoals de Gemeente Dalfsen, Stichting Philadelphia Zorg, Saam Welzijn en andere organisaties intensief en plezierig. Zo’n 20 mensen konden daardoor als deelnemer aan de slag bij de Brouwerij waarvan sommigen doorgroeiden naar een betaalde baan elders. We zijn trots op een mooie gevarieerde groep vrijwilligers.

2023 was opnieuw een jaar met mooie (financiële) resultaten. We bedanken onze werknemers, deelnemers, vrijwilligers en Vrienden voor hun gepassioneerde inzet. Met z’n allen zetten we ons graag in voor ‘Het Bier van ons allemaal’.

Veel plezier bij het lezen van dit verslag. Heeft u aanvullende vragen neem dan contact op met de bestuurders van onze Stichting. Zij geven u graag toelichting en kijken uit naar feedback.

Wim Holsappel

Voorzitter Stichting Ambachtelijke Vechtdalbrouwerij Dalfsen

2. Realiseren van werkplekken/zorg

De Stichting Ambachtelijke Vechtdalbrouwerij, hierna te noemen Vechtdalbrouwerij, biedt mensen met een zorgvraag een nuttige en veilige werkplek. De deelnemers komen via verschillende organisaties bij de Vechtdalbrouwerij terecht. We werken samen met de Gemeente Dalfsen, Philadelphia, Joris Bezorgt, Saam Welzijn, Caprisma, scholen voor speciaal onderwijs en vele andere partijen.

De Gemeente Dalfsen plaatst mensen voor een taal- of werkstage bij de Vechtdalbrouwerij. Bij taalstage ligt de nadruk uiteraard op de taal maar ook voor een groot deel op het kennismaken met de Nederlandse cultuur. We bieden ontwikkelplekken aan waar de nadruk ligt op het verder ontwikkelen van de werknemersvaardigheden. In 2023 waren dit samen circa 38 dagdelen per week.

Werknemers via Joris Bezorgt, Saam Welzijn, Caprisma en stagiaires van speciaal onderwijs waren samen goed voor circa 14 dagdelen per week.

De activiteiten van Philadelphia vonden plaats op vrijdag en één cliënt is tevens (zonder zorgbegeleiding ter plekke) op maandag en woensdag ook aanwezig. De Vechtdalbrouwerij bood in 2023 voor 14 dagdelen per week werk aan de deelnemers van Philadelphia.

De inzet van vrijwilligers is niet exact aan te geven maar is ongeveer 20 dagdelen per week.

Daarnaast is doorgedaan met intern coachen en het extern jobcoachen van een werknemer.

Ondanks de uitstroom van twee medewerkers naar een betaalde baan steeg in 2023 het aantal dagdelen werk per week voor mensen met een zorgvraag naar 70 dagdelen per week.

3. Operationeel Brouwerij

Investeringsen.

In 2023 is geïnvesteerd in zonnepanelen, een elektrische stapelaar en twee gisttanks.

Operationeel

Er zijn in 2023 158 brouwsels gebrouwen van in totaal 974 hl bier (292.000 flesjes).

Grondstoffen / emballage

De verkrijgbaarheid van de mout, hop en emballage (flessen en fusten) was ook in 2023 goed. De kosten van graan en emballage toonden in de loop van het jaar een dalende lijn. Om aan de lokale verbondenheid verder vorm te geven werd in 2023 in samenwerking met een lokale agrariër 20 ton gerst verbouwd.

Proeverijen en streekmarkten

In 2023 heeft de Vechtdalbrouwerij weer tientallen rondleidingen en proeverijen kunnen verzorgen.

4. Personeel

In 2022 was het aantal personeelsleden uitgebreid naar 4 (2.52 FTE). Dit is in 2023 ongewijzigd gebleven.

5. Vrijwilligers

De Vechtdalbrouwerij kan zich beroepen op rond de 40 vrijwilligers die vanuit hun eigen expertise inzetbaar zijn voor werkzaamheden op velerlei gebied.

6. Commercieel

In 2023 is de omzet van de Vechtdalbrouwerij gegroeid naar € 413.000. Deze groei is gerealiseerd door een stijging van afname van bier bij bestaande en nieuwe afnemers. Het gaat hierbij om voornamelijk retail en horeca.

Daar waar de brouwerij zich nadrukkelijk richt op het creëren van arbeidsplaatsen voor mensen met een zorgvraag, staat hier slechts in beperkte mate inkomsten tegenover.

Het assortiment bestaat thans uit 14 verschillende speciaalbieren, waarvan er vier koplopers zijn. Het betreffen Vechtdal Blond, Goed Goan, Jan van Dalssen en Kalm An.

Een duidelijk stijgende trend is zichtbaar in de verkoop van het bier met een laag alcoholpercentage. Dit is de Kalm An met 2%.

Voor 2024 verwachten wij een verdere lichte groei van de omzet, die deels bestaat uit een toename van het volume en deels uit een toename van de kostprijs. De kostenstijging is ook het gevolg van de accijnsverhoging voor speciaalbier per 1 januari 2024.

7. Publiciteit en Evenementen

In 2023 hebben we ons weer volop in de publiciteit en in het openbare leven kunnen manifesteren. Rondleidingen en proeverijen in de brouwerij waren er volop. Elke maand waren we met onze kraam aanwezig op de Boerenmarkt in Vilsteren. Regelmatig hebben nieuwe banners de gevel van onze brouwerij gesierd. Op 13 mei 2023 hebben we een Open Huis georganiseerd in het kader van de Week van het Nederlandse Bier. Op 9 september was er opnieuw een Open Dag als onderdeel van Proef Dalfsen. Ook waren we deelnemer van Bierfestival Dalfsen. De belangstelling was enorm. De actie Vrienden van de Brouwerij kreeg gestalte, kreeg veel publiciteit, en overtrof onze verwachtingen. Inmiddels hebben we al meer dan 180 Vrienden kunnen inschrijven. Regelmatig zijn we verschenen op Dalfsennet en de regionale huis- aan-huis-bladen en De Stentor.

8. IT

Door de groei van de brouwerij, zowel in omzet als in FTE's, is het aandachtsgebied ICT met een verantwoordelijk bestuurslid toegevoegd aan het stichtingsbestuur.

We hebben significante stappen gezet om te voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), wat een essentieel onderdeel vormt van onze verantwoordelijkheid van gegevens-privacy en -beveiliging. Er is een start gemaakt om alle processen en informatie opnieuw te toetsen aan de veranderde wetgeving rondom AVG.

Met Sharepoint hebben we een gestructureerde en georganiseerde omgeving gecreëerd waarin medewerkers snel en eenvoudig relevante documenten, handleidingen en procedures kunnen vinden. De implementatie van Sharepoint wordt in het eerste halfjaar van 2024 afgerond.

Ook in de gesprekken rond de nieuwe brouwerij is het onderwerp ICT een aandachtspunt in zaken als verbindingen, beveiliging en toegangscontrole.

9. Financieel Overzicht 2023

In lijn der verwachtingen is het jaar 2023 positief afgesloten. De omzet is met 14% gestegen ten opzichte van 2022, wat is veroorzaakt door enerzijds een hoger verkoopvolume en anderzijds een hogere verkoopprijs, waarin de gestegen grondstofkosten zijn verrekend. Door zowel de gestegen operationele als grondstofkosten ligt de procentuele nettowinst iets lager dan in 2022, maar nog altijd op €49.000.

Uit de winst zijn in 2023 zonnepanelen aangeschaft, die een positieve impact zullen gaan hebben op de operationele kosten voor de komende jaren. Daarnaast zijn reeds enige investeringen gedaan ter voorbereiding op de verhuizing van de Vechtdalbrouwerij naar de Poort van Noord.

Voor 2024 wordt een verdere groei van zowel de omzet als de winst verwacht. Zoals ook bij het commentaar bij de verkopen elders in dit jaarverslag is gemeld, is de prijsstijging gerelateerd aan de verhoging van de accijns door de overheid. Net als in 2023, zal ook de winst over 2024 worden aangewend voor de financiering van het project Poort van Noord.

10. Nieuwe brouwerij/ Project Poort van Noord - de Sociale verbinding

De Stichting Ambachtelijke Vechtdal Brouwerij is sinds 2021 betrokken bij de realisatie van het project Poort van Noord – De Sociale Verbinding. Dit project wordt gerealiseerd op de hoek Koesteeeg/Haersolteweg. Meer en actuele informatie is te vinden op www.poortvannoord-dalfsen.nl. Het project is initiatief van de Stichting Ambachtelijke Vechtdalbrouwerij, Stichting Natuurboerderij Dalfsen Lindehoeve en de fam. Rodenboog/Klein Gerner. Fam. Rodenboog/ Klein Gerner start in april 2024 met de bouw van een landhuis en B&B-gebouw op het terrein naast Natuurboerderij Dalfsen Lindehoeve op het adres Koesteeeg 2A.

Begin 2023 heeft de Gemeenteraad van Dalfsen de bestemmingsplanwijziging Poort van Noord unaniem goedgekeurd en daarmee ook de bouw van de nieuwe brouwerij. Er zijn veel gesprekken gevoerd met de Gemeente Dalfsen over de verdere uitvoering.

11. Vooruitzichten 2024

Zorg

‘Met zorg gebrouwen’, is onze belangrijkste doelstelling. Wij hebben de nadrukkelijke wens mensen met een zorgvraag aan beschut werk te helpen en als zorgbrouwerij daaruit inkomsten te genereren. We zijn er trots op dat rond 20 mensen met veel plezier bij ons werken. Sommigen al vanaf de start van de brouwerij.

Er is ruimte om het aantal deelnemers verder uit te breiden. Wekelijks is er divers werk voor circa 70 dagdelen. Door intensievere samenwerking met o.a. Gemeente Dalfsen willen we de uitstroombmogelijkheden naar regulier werk verder uitbouwen.

Poort van Noord/Nieuwe brouwerij

In 2024 gaan we ons volop inzetten om de financiering van de nieuwe brouwerij rond te krijgen. Dit vergt grote inzet, maar we hebben goede hoop dat het gaat lukken en dat in 2025 gestart kan worden met de bouw van de nieuwe brouwerij. We weten ons gesteund door veel inwoners van Dalfsen.

Verkoopomzet

We verwachten een gestage groei van de omzet in 2024. Door accijnsverhoging en duurdere grondstoffen hebben we prijsverhogingen moeten toepassen vanaf 2024. We zullen moeten afwachten of deze prijsverhoging invloed heeft op onze afzet aan retailers en horeca. Bij circa 70 verkooppunten in voornamelijk Vechtdal is onze bier te koop: Van Kampen tot Emmen. In 2024 hopen we het aantal verkooppunten in het Vechtdal en daarbuiten verder uit te breiden.



ANNEX 1

Algemene gegevens:

KvK: 60012455	BTW: NL 853731214B01
RSIN: 853731214	ANBI: 8537.31.214
AGP: NL00740013246	rekening: NL07 RABO 0374 6079 15
Adres	AGB: 98104646
Stichting Ambachtelijke Vechtdal Brouwerij	
Molendijk 11	
7721 AB Dalfsen	

Stichtingsbestuur

Stichtingsbestuur per 1 mei 2023			
Naam	Functie/taak	Naam	Functie/taak
Wim Holsappel	Voorzitter/ communicatie	Jos Verlaak	Secretaris
Stefan Diderich	Penningmeester	Gerry Jetten	Bestuurder/ personeel
Marlous van den Bosch	Bestuurder Fondswerving	Marco Oude Nijeweme	Bestuurder ICT

Annex 2

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Ambachtelijke Vechtdal Brouwerij
Molendijk 11
7721 AB DALFSEN



3.1 Balans per 31 december 2023

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	23.109		9.853	
Inventaris	<u>79.967</u>		<u>77.264</u>	
		103.076		87.117
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Grond- en hulpstoffen	<u>64.480</u>		<u>74.605</u>	
		64.480		74.605
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	39.525		28.771	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.197		2.063	
Overige vorderingen	<u>6.330</u>		<u>4.080</u>	
		56.052		34.914
<i>Liquide middelen</i>		115.366		119.346
Totaal activazijde		<u><u>338.974</u></u>		<u><u>315.982</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2023

PASSIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Stichtingskapitaal				
Bestemmingsfonds nieuwbouw	26.997		1.176	
Overige reserves	<u>243.964</u>		<u>220.622</u>	
		270.961		221.798
Langlopende schulden				
Subsidieverplichtingen	<u>36.305</u>		<u>49.368</u>	
		36.305		49.368
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	7.745		11.289	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.780		18.072	
Overige schulden	<u>7.183</u>		<u>15.455</u>	
		31.708		44.816
Totaal passivazijde		<u><u>338.974</u></u>		<u><u>315.982</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten

	2023		2022	
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet		413.031		361.841
Kostprijs van de omzet	179.653		164.733	
Mutatie voorraad	10.500		-40.442	
		<u>190.153</u>		<u>124.291</u>
Saldo		<u>222.878</u>		<u>237.550</u>
Overige baten		<u>50.871</u>		<u>26.817</u>
Totaal baten		<u>273.749</u>		<u>264.367</u>
Lasten				
Lonen en salarissen	97.934		94.926	
Sociale lasten	23.539		21.439	
Afschrijvingen materiële vaste activa	19.156		17.291	
Overige personeelskosten	13.902		6.481	
Huisvestingskosten	22.215		25.997	
Exploitatiekosten	12.392		13.463	
Verkoopkosten	14.718		10.542	
Kantoorkosten	1.871		971	
Algemene kosten	14.533		7.962	
Totaal lasten		<u>220.260</u>		<u>199.072</u>
Bedrijfsresultaat		<u>53.489</u>		<u>65.295</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.032		-963	
Som der financiële baten en lasten		<u>-1.032</u>		<u>-963</u>
Resultaat uit gewone activiteiten		<u>52.457</u>		<u>64.332</u>
Belastingen		-3.294		-9.186
Saldo baten en lasten voor bestemming		<u><u>49.163</u></u>		<u><u>55.146</u></u>
Resultaatbestemming				
Saldo baten en lasten voor bestemming		49.163		55.146
Dotatie bestemmingsfonds nieuwbouw		<u>25.821</u>		<u>1.176</u>
Naar overige reserves		<u>23.342</u>		<u>53.970</u>