

ALV 21 november 2023

## **Begrotingsscenario's 2024 e.v.**

In deze pioniersjaren waarin we de groei nog moeten bereiken naar een voldoende aantal leden, wordt er voornamelijk gestuurd op liquiditeit. Dit is overigens conform het ondernemingsmodel dat is gekozen, en uitgewerkt in het vastgestelde en op de ALV van 28 juni 2022 goedgekeurde ondernemingsplan.

In aanvulling op de begroting 2024 en de toelichting daarop worden hieronder enkele scenario's beschreven voor het toekomstig verloop. Hiermee duiden wij het toekomstperspectief, omdat met de tragere ledenaanwas ook de periode in het geding is waarbinnen we naar een gezonde break-even-periode komen, waarin de exploitatiekosten uit de pakketprijzen betaald kunnen worden, en leden die willen stoppen hun certificaat aan opvolgers kunnen verkopen. We schetsen daarvoor 3 scenario's:

### **1. Optimistisch**

Als huidige scherpe begroting, met aanname dat de nieuwe boer(in) als zzp-er in dienst treedt, en de uitgaven (ook onvoorzien) binnen de begroting blijven.

- Als na 2023 de groei verder doorzet met 20 leden per jaar (als in 2023, inmiddels geleerd van campagne en proefpakketten), inflatie 3% op kosten en opbrengsten, per extra lid maar 1 voedselpakket, investeringen gelijk aan bedrag afschrijvingen;
- Dan stijgen kosten jaarlijks met circa € 2.000 en de opbrengsten met € 8.000,- ; dan ben je na 4 jaar na 2023 op het break evenpoint (2027) met 176 leden.
- De liquiditeit is in die jaren wel opgelopen tot € 107.000,-

### **2. Middenscenario**

Met een voorzichtiger begroting (gelijk aan 2022 + 10%).:

- Groei vertraagt na 2023 tot 15 nieuwe leden per jaar, inflatie 5% op kosten en opbrengsten, per extra lid maar 1 voedselpakket, investeringen gelijk aan bedrag afschrijvingen;
- als maatregel zal in 2025 het model aangepast moeten worden, meer op vrijwilligers – de boer is geen 60% maar 40% aanwezig en zonder trainee; pakketprijs jaarlijks ook met inflatie verhogen.
- Dan ben je na 5 jaar op het break even point (2028) met 175 leden  
De liquiditeit is dan opgelopen tot € 93.000,-

### **3. Pessimistisch**

Geen groei,

- Groei van het aantal leden beperkt zich in 2024 al tot 10 over het hele jaar; daarom wordt al halverwege het jaar afscheid genomen van de boer en de trainees. Vanaf 2025 huren we nog voor 1 dag/week een ervaren adviseur in met 1 trainee en verder alle werk door vrijwilligers onder de leden. De pakketprijs wordt in dit scenario na 2025 ook verhoogd met inflatie, en er wordt dan verder aangescherpt in de kostenbeperking.
- De ben je na 6 jaar op het break even point (2029) met 156 leden.
- De liquiditeit is dan 59.000,-