



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

19-8-2022

***Ondernemersvereniging Sterck
Het Laag 4
4614 PA Bergen op Zoom***

CONCEPT JAARREKENING

Jaarrekening 2021



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

Inhoudsopgave

- 1 Verklaring inzake financieel overzicht**
- 2 Balans / Winst- en verliesrekening**
- 3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**
- 4 Toelichting op de winst- en verliesrekening**



EMHA Service
Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

1 Verklaring inzake het financiële overzicht

Onze opdracht:

Het bijgevoegde financiële overzicht 2021 van de ondernemersvereniging Sterck te Bergen op Zoom is door ons samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. Het financiële overzicht is derhalve opgesteld onder de volledige verantwoordelijkheid van de hierboven genoemde onderneming.

Werkzaamheden:

Onze werkzaamheden bestaan uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens van de ondernemersvereniging Sterck. De aard en omvang van de door ons uitgevoerde werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van b.v. een jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

2 Balans per 31 december 2021

| | <u>31 december 2021</u> | <u>31 december 2020</u> |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| <u>Vorderingen</u> | | |
| Debiteuren | € 938 | € - |
| Te vorderen BTW | <u>€ 11.949</u> | <u>€ 5.392</u> |
| Totaal vorderingen | € 12.887 | € 5.392 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Kas/bank | <u>€ 85.453</u> | <u>€ 206.585</u> |
| Totaal liquide middelen | € 85.453 | € 206.585 |
| | | |
| <u>TOTAAL ACTIVA:</u> | <u>€ 98.340</u> | <u>€ 211.977</u> |

| <u>PASSIVA</u> | <u>31 december 2021</u> | <u>31 december 2020</u> |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Bedrijfsvermogen</u> | | |
| Algemene reserve | <u>€ -10.587</u> | <u>€ 23.800</u> |
| | € -10.587 | € 23.800 |
| <u>Voorzieningen</u> | | |
| Voorziening sfeerverlichting | <u>€ 97.076</u> | <u>€ 160.000</u> |
| | € 97.076 | € 160.000 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Crediteuren | € 5.150 | € - |
| Te betalen BTW | € - | € - |
| Overlopende passiva | <u>€ 6.701</u> | <u>€ 28.177</u> |
| | € 11.851 | € 28.177 |
| | <u>€ 98.340</u> | <u>€ 211.977</u> |



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

WINST- EN VERLIESREKENING VOOR 31-12-2021

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Gemeentelijke subsidie(1) | € 10.616 | € 75.000 |
| Ondernemersgelden (BIZ) | € - | € 131.000 |
| <i>Terug te betalen Subsidie (1)</i> | € - | € -10.616 |
| <i>overige opbrengsten</i> | € 5.995 | € 250 |
| Totaal inkomsten: | € 16.611 | € 195.634 |
| <u>Direkte kosten</u> | | |
| <i>Uitstraling & activiteiten</i> | € - | € 128.848 |
| <i>Evenementen en promotie</i> | € - | € 17.433 |
| <i>Direkte kosten evenementen/aankleding stad</i> | € 33.704 | € - |
| Totaal directe kosten: | € 33.704 | € 146.281 |
| Bruto-marge | € -17.093 | € 49.353 |
| <u>Totaal indirecte kosten</u> | | |
| <i>Organisatie en communicatie</i> | € - | € 5.766 |
| <i>bestuurs- en administratiekosten</i> | € - | € 16.339 |
| <i>Marketing en promotie</i> | € 710 | € - |
| <i>Administratie- / advieskosten</i> | € 3.987 | € - |
| <i>Kosten organisatie</i> | € 18.001 | € - |
| <i>Overige bedrijfskosten</i> | € 1.325 | € 5.994 |
| Totale bedrijfskosten | € 57.727 | € 28.099 |
| Bedrijfsresultaat | € -74.820 | € 21.254 |
| <i>Rentebaten en overige baten (2)</i> | € 6.657 (2) | € - |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | € - | € - |
| Totale financiële baten en lasten | € 6.657 | € - |
| RESULTAAT: | € -68.163 | € 21.254 |

(1) na overleg met de gemeente hoefde de uit voorgaande jaren teveel ontvangen subsidie niet te worden retour betaald!

(2) de eenmalige overige baten in 2021 bestaan uit de vrijval van de energiekosten die uiteindelijk de gemeente zelf voor zijn rekening heeft genomen.

█ = indeling jaarrekening via DRV accountants, wordt vereenvoudigd miv 2021



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Het financiële overzicht wordt opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemene aanvaarde verslaggevingregels. Het financiële overzicht is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij een andere waarderinggrondslag is vermeld.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. De verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Algemene opmerkingen m.b.t. de verslaglegging 2021

Aangaande de jaarrekening 2021 is de specificatie m.b.t. de vermelde kosten in zowel de winst- en verliesrekening als ook in de gespecificeerde toelichting nu afwijkend gespecificeerd ten opzichte van het boekjaar 2020 ivm een andere wijze van verslaglegging van de gegenereerde inkomsten en gemaakte kosten in 2021. Dit is eenmalig om een duidelijkere vereenvoudigde verslaglegging te bewerkstelligen, daar waar nodig.

4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Inkomsten:</u> | | |
| Subsidie gemeente | € 10.616 (1) | € 75.000 |
| Ondernemersgelden | € - | € 131.000 |
| retour te betalen subsidie | € - | € -10.616 (1) |
| overige | € 5.995 | € 250 |
| | <u>€ 16.611</u> | <u>€ 195.634</u> |
| <u>Gemeentelijke subsidie:</u> | | |
| vaste subsidie | € - | € 75.000 |
| variabele subsidie(1) | € 10.616 | € - |
| | <u>€ 10.616</u> | <u>€ 75.000</u> |

(1) teveel ontvangen subsidie voorgaande jaren hoeft niet te worden retour betaald!

| | | |
|--|----------------|------------------|
| <u>Ondernemersgelden (BIZ):</u> | | |
| Ondernemersgelden | € - | € 131.000 |
| Terug te betalen gelden | € - | € - |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 131.000</u> |
| <u>Overige opbrengsten:</u> | | |
| Sinterklaas activiteiten | € 5.995 | € - |
| Ophangen vlaggen | € - | € 250 |
| | <u>€ 5.995</u> | <u>€ 250</u> |
| <u>Uitstraling & activiteiten (specificatie is boekjaar 2020):</u> | | |
| Sfeerverlichting, servicecontract | € - | € 9.918 |
| Sfeerverlichting onderhoud | € - | € - |
| Stroomverbruik sfeerverlichting | € - | € 3.500 |
| Dotatie voorziening sfeerverlichting | € - | € 100.000 |
| Vlaggen binnenstad - contr. Samen werken | € - | € 1.208 |
| Vlaggen binnenstad materiaal | € - | € 738 |
| Hanging baskets vullingen | € - | € 5.130 |
| Hanging baskets onderhoud | € - | € 8.354 |
| overige kosten | € - | € - |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 128.848</u> |

Evenementen en promotie (specificatie is boekjaar 2020):

| | | |
|----------------------------|------------|-----------------|
| Krabbenfoor | € - | € - |
| Winteractiviteiten | € - | € 12.168 |
| Activiteiten koopweekenden | € - | € 973 |
| Promotie binnenstad | € - | € 1.792 |
| Sinterklaas bijdrage | € - | € 2.500 |
| Diversen | € - | € - |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 17.433</u> |

Organisatie en communicatie (specificatie is boekjaar 2020):

| | | |
|------------------------------------|------------|----------------|
| Social media en communicatie leden | € - | € 4.800 |
| kosten leden / bloemetje | € - | € 183 |
| Diversen | € - | € 783 |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 5.766</u> |

Evenementen en promotie (specificatie is boekjaar 2020):

| | | |
|--|------------|-----------------|
| Bestuursaansprakelijkheidsverzekering | € - | € 444 |
| Evenementenverzekeringen | € - | € - |
| Accountants- en/of administratiekosten | € - | € 4.012 |
| Kosten secretariaat ondersteuning | € - | € 5.167 |
| Kosten BIZ commissie | € - | € 1.985 |
| Vergaderkosten | € - | € 900 |
| Vergaderkosten straatcoaches | € - | € 375 |
| Kosten ledenvergadering | € - | € 493 |
| Diverse bestuurskosten | € - | € 440 |
| Drukwerk en kantoorkosten | € - | € 320 |
| Contributie en abonnementen | € - | € - |
| Juridische advieskosten | € - | € 2.035 |
| Bankkosten | € - | € 168 |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 16.339</u> |

Direkte kosten evenementen/aankleding stad

| | | |
|----------------------------|-----------------|------------|
| Onderhoud sfeerverlichting | € 18.104 | € - |
| Kosten evenementen | € 15.581 | € - |
| Diversen | € 19 | € - |
| | <u>€ 33.704</u> | <u>€ -</u> |

Marketing en promotie

| | | |
|----------|--------------|------------|
| Drukwerk | € 535 | € - |
| Diversen | € 175 | € - |
| | <u>€ 710</u> | <u>€ -</u> |

Administratie- / advieskosten

| | | |
|---------------------|----------------|------------|
| Administratiekosten | € 459 | € - |
| Juridische kosten | € 3.528 | € - |
| | <u>€ 3.987</u> | <u>€ -</u> |

| | | |
|---|-----------------|----------------|
| <u>Kosten organisatie</u> | | |
| Kosten website | € 330 | € - |
| Kosten BIZ commissie (2020, doorbelast in 2021) | € 6.034 | € - |
| Secretariaat | € 2.781 | € - |
| Diversen | € 739 | € - |
| Nieuwsbrieven en website berichten | € 4.250 | € - |
| Ledenvergaderingen (incl. BBQ september) | € 3.867 | € - |
| | <u>€ 18.001</u> | <u>€ -</u> |
| <u>Overige kosten</u> | | |
| Inningskosten gemeente biz gelden | € - | € 3.500 |
| Verzekeringen | € 413 | € - |
| Abonnementen | € 340 | € - |
| Bankkosten | € 200 | € - |
| overige algemene kosten | € 372 | € - |
| | <u>€ 1.325</u> | <u>€ 3.500</u> |