



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

6-1-2023

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

CONCEPT JAARREKENING

Jaarrekening 2022



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 2022 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 2022

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ -	€ 938
Te vorderen BTW	<u>€ 3.811</u>	<u>€ 11.949</u>
Totaal vorderingen	€ 3.811	€ 12.887
<u>Liquide middelen</u>		
Kas/bank	<u>€ 61.423</u>	<u>€ 85.453</u>
Totaal liquide middelen	€ 61.423	€ 85.453
<u>TOTAAL ACTIVA:</u>	<u><u>€ 65.234</u></u>	<u><u>€ 98.340</u></u>

<u>PASSIVA</u>	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
<u>Bedrijfsvermogen</u>		
Overige statutaire reserves	€ 23.800	€ 23.800
Algemene reserve	<u>€ -65.642</u>	<u>€ -34.387</u>
	€ -41.842	€ -10.587
 <u>Voorzieningen</u>		
Voorziening sfeerverlichting	<u>€ 107.076</u>	<u>€ 97.076</u>
	€ 107.076	€ 97.076
 <u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ -	€ 5.150
Te betalen BTW	€ -	€ -
Overlopende passiva	<u>€ -</u>	<u>€ 6.701</u>
	€ -	€ 11.851
	 <u><u>€ 65.234</u></u>	 <u><u>€ 98.340</u></u>



EMHA Service

Administratiekantoor

't Laag 4, 4614 PA Bergen op Zoom

hagenaars@emha-service.nl

WINST- EN VERLIESREKENING VOOR 31-12-2022

	2022	2021
Gemeentelijke subsidie(1)	€ -	€ 10.616
Ondernemersgelden (BIZ)	€ -	€ -
Terug te betalen Subsidie (1)	€ -	€ -
overige opbrengsten (2022 is Krabbenfoor)	<u>€ 24.951</u>	<u>€ 5.995</u>
Totaal inkomsten:	€ 24.951	€ 16.611
<i>Direkte kosten</i>		
Uitstraling & activiteiten	€ 18.569	€ -
Evenementen en promotie krabbenfoor 2022	€ 20.309	€ -
Direkte kosten evenementen/aankleding stad(3)	<u>€ 11.926</u>	<u>€ 33.704</u>
Totaal directe kosten:	€ 50.804	€ 33.704
Bruto-marge	€ -25.853	€ -17.093
<i>Totaal indirecte kosten</i>		
Organisatie en communicatie	€ -	€ -
bestuurs- en administratiekosten	€ 62	€ -
Marketing en promotie	€ 2.500	€ 710
Administratie- / advieskosten	€ -	€ 3.987
Kosten organisatie	€ 725	€ 18.001
Overige bedrijfskosten	<u>€ 2.312</u>	<u>€ 1.325</u>
Totale bedrijfskosten	€ 5.599	€ 24.023
Bedrijfsresultaat	€ -31.452	€ -41.116
Rentebaten en overige baten (2)	€ -	€ 6.657 (2)
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Totale financiële baten en lasten	€ -	€ 6.657
RESULTAAT:	<u><u>€ -31.452</u></u>	<u><u>€ -34.459</u></u>

(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.

(3) Binnen deze post zit een voorziening van € 10.000,- m.b.t. sfeerverlichting reservering opbouw



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 waarderingsgrondslag 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.

4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	31 december 2022	31 december 2021
<u>Inkomsten:</u>		
Subsidie gemeente	€ -	€ 10.616 (1)
Ondernemersgelden	€ -	€ -
retour te betalen subsidie	€ -	€ -
overige (2022 zijnde Krabbenfoor)	€ 24.951	€ 5.995
	<u>€ 24.951</u>	<u>€ 16.611</u>
<u>Gemeentelijke subsidie:</u>		
vaste subsidie	€ -	€ -
variabele subsidie(1)	€ -	€ 10.616
	<u>€ -</u>	<u>€ 10.616</u>

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

<u>Direkte kosten evenementen/aankleding stad</u>		
Onderhoud sfeerverlichting	€ 18.569	€ 18.104
Kosten krabbenfoor	€ 20.309	€ -
Kosten evenementen	€ 1.926	€ 15.581
Diversen (2022 dotatie voorziening sfeerverlichting)	€ 10.000	€ 19
	<u>€ 50.804</u>	<u>€ 33.704</u>
<u>Marketing en promotie</u>		
Drukwerk	€ -	€ 535
Diversen (2022 bijdrage sinterklaas)	€ 2.500	€ 175
	<u>€ 2.500</u>	<u>€ 710</u>
<u>Administratie- / advieskosten</u>		
Administratiekosten	€ 62	€ 459
Juridische kosten	€ -	€ 3.528
	<u>€ 62</u>	<u>€ 3.987</u>
<u>Kosten organisatie</u>		
Kosten website	€ 141	€ 330
Kosten BIZ commissie (2020, doorbelast in 2021)	€ -	€ 6.034
Secretariaat	€ -	€ 2.781
Diversen	€ 104	€ 739
Nieuwsbrieven en website berichten	€ -	€ 4.250
Ledenvergaderingen (incl. BBQ september 2021)	€ 480	€ 3.867
	<u>€ 725</u>	<u>€ 18.001</u>

Overige kosten

Inningskosten gemeente biz gelden	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 459	€ 413
Abonnementen	€ 383	€ 340
Bankkosten	€ 311	€ 200
Evenementen/activiteiten indirecte kosten	€ 854	€ -
overige algemene kosten	€ 305	€ 372
	<u>€ 2.312</u>	<u>€ 1.325</u>