

**Stichting Centramanagement Laarbeek**  
**T.a.v. bestuur**  
**Hendrik van Herenthalslaan 11**  
**5737 ED LIESHOUT**

**Jaarrekening 2019**

**Stichting Centramanagement Laarbeek**  
**T.a.v. bestuur**  
**Hendrik van Herenthalslaan 11**  
**5737 ED LIESHOUT**

**Jaarrekening 2019**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

<b>1.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
1.1	Balans per 31 december 2019	3
1.2	Winst- en verliesrekening over 2019	5
1.3	Toelichting op de jaarrekening	6
1.4	Toelichting op de balans	9
1.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	11

## 1. JAARRAPPORT

**1.1 Balans per 31 december 2019**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2019</u>	
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	1.210	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	
Overige vorderingen	<u>3.756</u>	4.966
<i>Liquide middelen</i>		31.865
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>36.831</u></u>

Lieshout,  
Stichting Centramanagement Laarbeek  
Voorzitter

Secretaris

**1.1 Balans per 31 december 2019**

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019	
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Reserves</b>		
Reserve	33.302	33.302
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren	2.206	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	245	
Overlopende passiva	1.078	3.529
<b>Totaal passivazijde</b>		36.831

Lieshout,  
Stichting Centramanagement Laarbeek  
Voorzitter

Secretaris

## 1.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019	
	€	€
Baten		59.112
Besteed aan doelstellingen	18.782	
Kosten van uitbesteed werk	37.729	
	<u>37.729</u>	<u>56.511</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<b>2.601</b>
Onderhoudskosten	614	
Exploitatiekosten	-	
Verkoopkosten	8.800	
Kantoorkosten	1.520	
Algemene kosten	2.367	
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<u>2.367</u>	<u>13.301</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-10.700</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-172	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-172</u>	<u>-172</u>
<b>Resultaat</b>		<b><u><u>-10.872</u></u></b>

Lieshout,  
 Stichting Centramanagement Laarbeek  
 Voorzitter

Secretaris

### 1.3 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Centramanagement Laarbeek, statutair gevestigd te Laarbeek, bestaan voornamelijk uit:

- Het versterken van de economische positie van de centra van de woonkernen in Laarbeek op het gebied van (detail)handel, horeca, toerisme en andere publieksgerichte voorzieningen door kwaliteitsverbetering en duurzaam beheer.

##### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Centramanagement Laarbeek, statutair gevestigd te Laarbeek is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50492187.

##### Toelichting op het kasstroomoverzicht

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

##### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### 1.3 Toelichting op de jaarrekening

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

##### **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 nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

#### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

##### **Algemeen**

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

##### **Opbrengstverantwoording**

###### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

###### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

##### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



### 1.3 Toelichting op de jaarrekening

#### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

#### **Financiële baten en lasten**

##### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

**1.4 Toelichting op de balans****ACTIVA****VLOTTENDE ACTIVA****Vorderingen****Handelsdebiteuren**

Debiteuren	1.210
------------	-------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

	31-12-2019
--	------------

	€
--	---

**Overige vorderingen**

Vooruitbetaalde verzekering	134
Nog te ontvangen bedragen	3.622
	3.756

Nog te ontvangen bedragen bestaat uit de nog te ontvangen bijdrage Stichting Ondernemersfonds Laarbeek over 2019 en nog te verrekenen bijdragen over 2017 en 2018.

Verdeling nog te ontvangen over 2019 bedraagt € 32.767. Reeds ontvangen in 2019 € 20.000, nog te ontvangen over 2019 € 12.767. Aandeel crossovers € 2.357 verrekend met te ontvangen over boekjaar 2019. Daarnaast is in 2019 € 18.000 ontvangen als nabetaling 2018, volgens de definitieve berekening was het tegoed over 2018, inclusief de verrekening over 2017, € 14.456. Het verschil tussen €18.000 en € 14.456 (€ 3.544) is verrekend met nog te ontvangen bedrag. Nog te verrekenen ultimo 2019 €3.622 (€ 10.410-€ 3.544-€ 3.244).

**Liquide middelen**

Rabobank NL93 RABO 0133 9329 74	31.865
---------------------------------	--------

**1.4 Toelichting op de balans****PASSIVA****EIGEN VERMOGEN**

31-12-2019

€

**Reserves**

Reserve

33.302

**KORTLOPENDE SCHULDEN****Handelscrediteuren**

Crediteuren

2.206

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting

245

*Omzetbelasting*

Omzetbelasting

245

**Overlopende passiva**

Te betalen bedragen

1.063

Te betalen rente en bankkosten

15

1.078

## 1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019
	€
<b>Baten</b>	
Opbrengst reclamebelasting	12.000
Opbrengst ondernemersfonds	30.410
Opbrengst derden	16.702
	<u>59.112</u>
<b>Besteed aan doelstellingen</b>	
Aanvragen OF	<u>18.782</u>
<b>Kosten van uitbesteed werk</b>	
Kosten CM	36.679
Kosten vrijwilligers	1.050
	<u>37.729</u>
<b>Onderhoudskosten</b>	
Huur zaal	<u>614</u>
<b>Verkoopkosten</b>	
Reclame- en advertentiekosten	2.562
Bestuurskosten	434
Acties Plein	5.804
	<u>8.800</u>

**1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	<u>2019</u>
	€
<b>Kantoorkosten</b>	
Kantoorbenodigdheden	44
Drukwerk	20
Huur postbus	210
Kosten automatisering	65
Contributies en abonnementen	<u>1.181</u>
	<u><u>1.520</u></u>
<b>Algemene kosten</b>	
Administratiekosten	1.589
Zakelijke verzekeringen	<u>778</u>
	<u><u>2.367</u></u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>	
Bankkosten en provisie	<u><u>172</u></u>