

**Stichting Centramanagement
Laarbeek**

te Laarbeek

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Algemeen	5
3 Resultaten	6
JAARREKENING 2021	7
4 Balans per 31 december 2021	8
5 Staat van baten en lasten over 2021	10
6 Algemene toelichting	11
7 Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
8 Toelichting op balans	13
9 Toelichting op staat van baten en lasten	15
10 Overige toelichtingen	17
BIJLAGEN	18
11 Bijlage baten en lasten per activiteit	19

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Centramanagement Laarbeek
Hendrik van Herenthalslaan 11
5737 ED Lieshout

Beek en Donk, 14 november 2022

Geacht bestuur,

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Centramanagement Laarbeek te Laarbeek is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Centramanagement Laarbeek. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Fleuren Accountants + Belastingadviseurs B.V.

namens deze,

Was getekend

F.C.G. Fleuren RA

2 ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Centramanagement Laarbeek, statutair gevestigd te Laarbeek worden voornamelijk bekostigd uit ontvangen gelden van het Ondernemersfonds Laarbeek, welke zijn aan te wenden ten behoeve van 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.

Naast de gelden van het Ondernemersfonds ontvangt de Stichting reclamebelasting. De ontvangen reclamebelasting wordt volledig doorgestort naar de twee pleinen (Piet van Thielplein en Heuvelplein). Deze winkeliersverenigingen zijn zelf verantwoordelijk voor de bestedingen van deze gelden.

Het bestuur

Het bestuur van Stichting Centramanagement Laarbeek wordt gevormd door:

- Jack Vlaming, Secretaris/Penningmeester
- Shally Verheijen, Voorzitter
- Karin Huijgens
- Regine Wijnen
- Patrick Ipenburg
- Tom van den Heuvel
- Arjan van Vugt
- Barbara Hoens

Belastingplicht

De Stichting is niet (meer) belastingplichtig voor de omzetbelasting noch vennootschapsbelasting.

3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -6.986, tegenover € 22.600 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten	68.896	69.834
Doorstorting reclamebelastingen	-27.096	-22.000
Besteed aan projecten	-44.771	-19.732
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	-2.971	28.102
Overige bedrijfskosten		
Overige lasten	4.015	5.502
Som der kosten	4.015	5.502
Exploitatieresultaat	-6.986	22.600
Resultaat	-6.986	22.600

De Stichting verantwoordt ieder jaar de ontvangen bedragen en verrichte uitgaven in de staat van baten en lasten. Er worden geen bestemmingsreserves aangehouden, waardoor overschotten aan het algemeen kapitaal worden toegevoegd en tekorten aan het algemeen kapitaal worden onttrokken.

Hierdoor schommelt het exploitatieresultaat van jaar tot jaar en is het niet ongebruikelijk dat er negatieve exploitatieresultaten worden verantwoord. Een tekort kan worden beschouwd als uitgave van in voorgaande jaren opgepot kapitaal.

JAARREKENING 2021

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

4 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2020</u> €
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen	18.427		22.864	
		18.427		22.864
Liquide middelen		96.880		15.346
Totaal		<u>115.307</u>		<u>38.210</u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Eigen vermogen				
Kapitaal	26.792		33.778	
		26.792		33.778
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		417	
Overige verbonden partijen	85.000		-	
Overige schulden	3.515		4.015	
		88.515		4.432
Totaal		115.307		38.210

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

5 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Subsidiebaten	68.896	69.834
Som der exploitatiebaten	<u>68.896</u>	<u>69.834</u>
Doorstorting reclamebelastingen	27.096	22.000
Besteed aan projecten Ondernemersfonds	44.771	19.732
Lasten		
Overige lasten	4.015	5.502
Som der exploitatielasten	<u>75.882</u>	<u>47.234</u>
Resultaat	<u><u>-6.986</u></u>	<u><u>22.600</u></u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

6 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Centramanagement Laarbeek
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Laarbeek
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	50492187

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Centramanagement Laarbeek, statutair gevestigd te Laarbeek worden voornamelijk bekostigd uit ontvangen gelden van het Ondernemersfonds Laarbeek, welke zijn aan te wenden ten behoeve van 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.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in de kernen van Laarbeek.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Centramanagement Laarbeek zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijkende cijfers

De cijfers 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken. De vergelijkende cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2020 die is opgesteld door In Balans Accountants & Fiscalisten.

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

7 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor micro rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen. Gezien de aard van de activiteiten van de Stichting waarbij het enkel een organisatorisch construct is om de belangenbehartiging van ondernemers te structureren, is de begroting van de Stichting geen belangrijk sturelement van het bestuur. Er is dan ook geen begroting opgenomen in de jaarrekening.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Lasten

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

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

8 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde verzekeringen	-	30
Nog te ontvangen gelden Gemeente Laarbeek	-	8.500
Nog te ontvangen gelden St. Ondernemersfonds	18.427	14.334
Totaal	18.427	22.864

LIQUIDE MIDDELEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank .974	96.880	15.346
Totaal	96.880	15.346

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

EIGEN VERMOGEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Kapitaal	26.792	33.778
Totaal	26.792	33.778

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	-	417
Overige verbonden partijen		
Rekening-courant Stichting Ondernemersfonds Laarbeek	85.000	-
Overige schulden		
Toegekende bedragen nog uit te betalen	1.750	3.250
Te betalen administratie- en accountantskosten	1.750	750
Bankkosten	15	15
	3.515	4.015
Totaal	88.515	4.432

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

9 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten		
Aandeel gelden Stichting Ondernemersfonds Laarbeek	34.167	39.334
Reclamebelasting Piet van Thielplein	12.000	12.000
Reclamebelasting Heuvelplein	10.000	10.000
Nabetaling reclamebelasting Piet van Thielplein voorgaand jaar	2.140	-
Nabetaling reclamebelasting Heuvelplein voorgaand jaar	2.956	-
Correctie Ondernemersfonds Laarbeek 2019	7.633	-
Nog te ontvangen gelden gemeente	-	8.500
	68.896	69.834
Som der exploitatiebaten	68.896	69.834
Doorstorting reclamebelastingen		
Winkeliersvereniging Piet van Thielplein	14.140	12.000
Ondernemersvereniging Heuvelplein	12.956	10.000
	27.096	22.000
Besteed aan projecten Ondernemersfonds		
LED Kerstverlichting winkelcentra	33.466	-
Hanging Baskets	5.226	13.567
Kerstbomen Heuvelplein	1.800	-
LED verlichting sportvelden	1.250	2.250
Buitenfilm Aarle-Rixtel	1.100	-
Puzzel Aarle-Rixtel in MLK	929	-
Beachvolleybaltournooi	500	-
Vlaggen Aarle-Rixtel	500	-
Schoolkrant basisscholen	-	1.750
Promotiefilm koop lokaal	-	1.109
Buitenkasten AED	-	550
Boeken openluchttheater	-	506
	44.771	19.732
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	-2.971	28.102

Baten

In het boekjaar wordt het jaarlijkse voorschot op de reclamebelasting ontvangen. Definitieve afrekening en nabetaaling van de reclamebelastingen per plein kan daarvan afwijken en wordt in het volgende boekjaar verantwoord. Het daadwerkelijke totaalbedrag aan reclamebelasting over 2021 kan derhalve afwijken van bovenstaande bedragen.

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige lasten		
Beheer en administratie	2.241	2.837
Verzekeringen	468	791
Bankkosten	180	162
Website	144	875
Reclame/promotie	31	767
Abonnementen	-	70
Overig	951	-
Totaal	<u>4.015</u>	<u>5.502</u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

10 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Beek en Donk, 14 november 2022

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
-------------	---------------------

S. Verheijen <i>Voorzitter</i>	Was getekend
-----------------------------------	--------------

J. Vlaming <i>Secretaris/Penningmeester</i>	Was getekend
--	--------------

BIJLAGEN

11 BIJLAGE BATEN EN LASTEN PER ACTIVITEIT

Baten	Piet van Thielplein	Heuvelplein	CML	Totaal
Voorschot reclamebelasting	€ 12.000	€ 10.000		€ 22.000
Afrekening reclamebelasting 2020	€ 2.140	€ 2.956		€ 5.096
Trekkingsrechten 2021 OFL			€ 34.167	€ 34.167
Correctie 2019 OFL			€ 7.633	€ 7.633
Totaal baten	€ 14.140	€ 12.956	€ 41.800	€ 68.896
Lasten				
Uitgaven/projecten	€ 7.126	€ 5.311	€ 44.771	€ 57.208
Reservering Heuvelplein		€ 4.000		€ 4.000
Website	€ 82	€ 108	€ 144	€ 334
Verzekeringen	€ 242	€ 114	€ 468	€ 824
Accountants- en administratiekosten			€ 2.241	€ 2.241
Reclame			€ 31	€ 31
Overige kosten	€ 190	€ 729	€ 951	€ 1.870
Bankkosten	€ 128	€ 144	€ 180	€ 452
Totaal lasten	€ 7.768	€ 10.406	€ 48.786	€ 66.960
Winst/verlies	€ 6.372 *	€ 2.550 *	€ -6.986	€ 1.936

* De financiële gegevens zijn ontleend aan de verantwoordingen van betreffend winkelplein. Het batig saldo per winkelplein is onder beheer van betreffend plein en wordt niet verantwoord in de jaarrekening van de Stichting.