

**Stichting Centramanagement
Laarbeek**

te Laarbeek

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Algemeen	5
3 Resultaten	6
JAARREKENING 2022	7
4 Balans per 31 december 2022	8
5 Staat van baten en lasten over 2022	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, 17 juli 2023

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 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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.

Beek en Donk, 17 juli 2023

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
- Barbara Hoens

Belastingplicht

De Stichting is niet belastingplichtig voor de omzetbelasting noch vennootschapsbelasting.

3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 7.975, tegenover € -6.986 over 2021. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2022	2021
	€	€
Subsidiebaten	61.588	68.896
Doorstorting reclamebelastingen	-27.638	-27.096
Besteed aan projecten Ondernemersfonds	-22.302	-44.771
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	11.648	-2.971
Overige bedrijfskosten		
Overige lasten	3.673	4.015
Som der kosten	3.673	4.015
Exploitatieresultaat	7.975	-6.986
Resultaat	7.975	-6.986

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 2022

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

4 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u>	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u>	<u>€</u>
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overige vorderingen	28.011		18.427		
		28.011		18.427	
Liquide middelen		11.021		96.880	
Totaal		<u>39.032</u>		<u>115.307</u>	

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2022	€	31 dec 2021	€
Eigen vermogen					
Kapitaal	34.767		26.792		
		34.767		26.792	
Kortlopende schulden					
Overige verbonden partijen	-		85.000		
Overige schulden	4.265		3.515		
		4.265		88.515	
Totaal		39.032		115.307	

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

5 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Subsidiebaten	61.588	68.896
Som der exploitatiebaten	<u>61.588</u>	<u>68.896</u>
Doorstorting reclamebelastingen	27.638	27.096
Besteed aan projecten Ondernemersfonds	22.302	44.771
Lasten		
Overige lasten	3.673	4.015
Som der exploitatielasten	<u>53.613</u>	<u>75.882</u>
Resultaat	<u><u>7.975</u></u>	<u><u>-6.986</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 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

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

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen gelden St. Ondernemersfonds	28.011	18.427
Totaal	<u>28.011</u>	<u>18.427</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank Zakelijke rekening .974	11.021	96.880
Totaal	<u>11.021</u>	<u>96.880</u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

EIGEN VERMOGEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Kapitaal	34.767	26.792
Totaal	34.767	26.792

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Overige verbonden partijen		
Rekening-courant Stichting Ondernemersfonds Laarbeek	-	85.000
Overige schulden		
Toegekende bedragen nog uit te betalen	2.500	1.750
Te betalen administratie- en accountantskosten	1.750	1.750
Bankkosten	15	15
	4.265	3.515
Totaal	4.265	88.515

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

9 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2022	2021
	€	€
Subsidiebaten		
Aandeel gelden Stichting Ondernemersfonds Laarbeek	33.950	34.167
Reclamebelasting Piet van Thielplein	12.000	12.000
Reclamebelasting Heuvelplein	10.000	10.000
Nabetaling reclamebelasting Piet van Thielplein voorgaand jaar	2.401	2.140
Nabetaling reclamebelasting Heuvelplein voorgaand jaar	3.237	2.956
Correctie Ondernemersfonds Laarbeek 2019	-	7.633
	<u>61.588</u>	<u>68.896</u>
Som der exploitatiebaten	<u>61.588</u>	<u>68.896</u>
Doorstorting reclamebelastingen		
Winkeliersvereniging Piet van Thielplein	14.401	14.140
Ondernemersvereniging Heuvelplein	13.237	12.956
	<u>27.638</u>	<u>27.096</u>
Besteed aan projecten Ondernemersfonds		
Hanging Baskets	5.964	5.226
Special Starz festival	2.500	-
LED Kerstverlichting winkelcentra	2.000	33.466
Vergroening schoolpleinen basisscholen	2.000	-
Kerstmarkt PVT-plein	1.500	-
Kunst en Kitsch en More	1.500	-
Open bedrijvendag	1.000	-
Beerwood festival	1.000	-
Evenement United	1.000	-
Carnavalstent Mariahout	1.000	-
Ameezing Aarle-Rixtel	1.000	-
Ladies Kerstevent Lieshout	500	-
Muziekavond De Heuvel Lieshout	500	-
Koningsdag Heuvelplein	438	-
Dorpsdiner	400	-
Kerstbomen Heuvelplein	-	1.800
LED verlichting sportvelden	-	1.250
Buitenfilm Aarle-Rixtel	-	1.100
Puzzel Aarle-Rixtel in MLK	-	929
Beachvolleybaltournooi	-	500
Vlaggen Aarle-Rixtel	-	500
	<u>22.302</u>	<u>44.771</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u><u>11.648</u></u>	<u><u>-2.971</u></u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
 Laarbeek

Baten

In het boekjaar wordt het jaarlijkse voorschot op de reclamebelasting ontvangen. Definitieve afrekening en nabetaling van de reclamebelastingen per plein kan daarvan afwijken en wordt in het volgende boekjaar verantwoord. Het daadwerkelijke totaalbedrag aan reclamebelasting over 2022 kan derhalve afwijken van bovenstaande bedragen.

LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Overige lasten		
Beheer en administratie	2.286	2.241
Verzekeringen	660	468
Bankkosten	199	180
Website	119	144
Reclame/promotie	-	31
Overig	409	951
Totaal	<u><u>3.673</u></u>	<u><u>4.015</u></u>

Stichting Centramanagement Laarbeek, te
Laarbeek

10 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Beek en Donk, 17 juli 2023

<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 2022	€ 12.000	€ 10.000		€ 22.000
Afrekening reclamebelasting 2021	€ 2.401	€ 3.237		€ 5.638
Trekkingsrechten 2022 OFL			€ 33.950	€ 33.950
Totaal baten	€ 14.401	€ 13.237	€ 33.950	€ 61.588
Lasten				
Uitgaven/projecten	€ 16.750	€ 14.148	€ 22.302	€ 53.200
Huisvestingskosten		€ 575		€ 575
Website		€ 109	€ 119	€ 228
Verzekeringen	€ 252	€ 86	€ 660	€ 998
Accountants- en administratiekosten			€ 2.286	€ 2.286
Reclame		€ 1.201		€ 1.201
Bankkosten	€ 142	€ 170	€ 199	€ 511
Overige kosten	€ 362	€ 495	€ 409	€ 1.266
Totaal lasten	€ 17.506	€ 16.784	€ 25.975	€ 60.265
Saldo baten en lasten	€ -3.105 *	€ -3.547 *	€ 7.975	€ 1.323

* 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 deze jaarrekening van de Stichting.