

# Financieel Jaarverslag 2020

RTV Papendrecht  
Standerdmolen 33  
3352 CH Papendrecht



# INHOUD

<b>FINANCIEELVERSLAG</b>	<b>1</b>
1 Opdracht	1
2 Samenstellingsverklaring (Concept)	3
<b>JAARREKENING</b>	<b>5</b>
1 Balans per 31 december 2020	6
2 Staat van baten en lasten 2020	8
3 Kasstroomoverzicht	9
4 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	10
5 Toelichting op de balans	11
6 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
<b>BIJLAGEN</b>	<b>16</b>
1 Toelichting bestuur (Concept)	17
2 Mededeling omtrent ontbreken accountantsverklaring	18
3 Vaststelling van de jaarrekening	18

Concept

RTV Papendrecht  
Standerdmolen 33  
3352 CH Papendrecht

Behandeld door: A.P. Kraaijeveld  
Datum: 23 maart 2021

Geacht bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2020 van uw Stichting.

### OPDRACHT

Conform uw opdracht bieden wij u aan: de jaarrekening 2020 van Stichting RTV Papendrecht, gevestigd te Papendrecht.

Het is onze verantwoordelijkheid om op basis van de verstrekte gegevens een jaarrekening samen te stellen die in overeenstemming met het toepasselijk Nederlands recht.

### ALGEMEEN

De organisatie is als stichting opgericht op 5 augustus 2009 en heeft met name als doelstelling:  
*Het uitzenden van mediaprogramma's bestemd voor de gemeente Papendrecht.*

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Rotterdam onder dossiernummer: 24469481 en is gevestigd te Papendrecht aan de Standerdmolen 33.

De stichting valt onder de eenheid Belastinginspectie Rijnmond/ kantoor Dordrecht en is daar bekend onder het fiscaal nummer 8211.45.848.

In de verslagperiode waren er geen personeelsleden in dienst van de organisatie.

### Samenstelling van het bestuur per 31 december 2020:

Voorzitter: Drs J.G. Hulswit  
Secretaris: mevrouw R.A. van Engelen  
Penningmeester: de heer A.P. van de Merwe

### Statutaire doelstelling

Volgens artikel 3 van de statuten heeft de stichting tot doel:

- 1) Het uitzenden van mediaprogramma's bestemd voor de gemeente Papendrecht, hierna genoemd de gemeente.
- 2) Een programma te verzorgen dat in zodanige mate is gericht op de bevrediging van de in de gemeente levende maatschappelijke, culturele, godsdienstige en geestelijke behoeften, dat haar programma geacht kan worden van algemeen nut te zijn.
- 3) De stichting gebruikt haar zendtijd geheel voor een programma dat in het bijzonder betrekking heeft op de gemeente.

- 4) Zij tracht dit doel en al hetgeen daarmee in de ruimste zin verband houdt te verwezenlijken door het aanwenden van alle geoorloofde middelen, welke voor de verwezenlijking van het doel der stichting bevorderlijk kan zijn.

Concept

SAMENSTELLINGSVERKLARING

*Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot deze concept-jaarrekening nog niet zijn voltooid kan er derhalve nog geen samenstellingsverklaring worden verstrekt.*

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	30.192	100	29.087	100
<b>Brutomarge</b>	<b>30.192</b>	<b>100</b>	<b>29.087</b>	<b>100</b>
Afschrijvingen	1.504	5	1.510	5
Personeelskosten	181	1	204	1
Huisvestingskosten	5.452	18	11.290	39
Inventariskosten	167	1	21	0
Vervoerskosten	0	0	21	0
Algemene/overige kosten	14.542	48	12.318	42
<b>Som der kosten</b>	<b>21.846</b>	<b>72</b>	<b>25.364</b>	<b>87</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>8.346</b>	<b>28</b>	<b>3.723</b>	<b>13</b>

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2020 met 0% veranderd en is dus gelijk gebleven.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	1.105
<b>Hogere brutomarge</b>	<b>1.105</b>

Toelichting bedrijfsresultaat

De bedrijfskosten in het boekjaar 2020 zijn in totaliteit met € 3.518,- afgenomen ten opzichte van 2019.

De ontwikkeling van het bedrijfsresultaat over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Bedrijfsresultaat gunstiger door:	
Hogere brutomarge	1.105
Lagere afschrijvingskosten	6
Lagere personeelskosten	23
Lagere huisvestigingskosten	5.838
Lagere vervoerskosten	21
	6.993

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere inventariskosten  
Hogere algemene kosten

146  
2.224

2.370

**Hoger bedrijfsresultaat**

**4.623**

Hoogachtend

**abc2Count**

A. Kraaijeveld

Concept

**JAARREKENING**

Concept

Balans

	Toe- lichting	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<b><u>Vaste activa</u></b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>		
Inventaris		3.987	5.491
		<b>3.987</b>	<b>5.491</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>	<b>2</b>		
Waarborgsommen		1.160	1.160
Te vorderen belastingen en SV premies		692	862
		<b>1.852</b>	<b>2.022</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>3</b>		
Kas		97	16
Rabobank		479	137
		<b>576</b>	<b>153</b>
<b>ACTIVA</b>		<b><u>6.415</u></b>	<b><u>7.666</u></b>



Balans

	Toe- lichting	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
<b>Eigen vermogen</b>	<b>4</b>		
Algemene / winstreserve		-22.374	-30.673
		<b>-22.374</b>	<b>-30.673</b>
<b><u>Vreemd vermogen</u></b>			
<b>Langlopende schulden</b>	<b>5</b>		
Vreemd vermogen lang		15.039	20.039
Achtergestelde leningen		5.000	8.000
		<b>20.039</b>	<b>28.039</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>6</b>		
Kortlopend deel leningen		5.000	6.000
Overige schulden en overlopende passiva		3.750	4.300
		<b>8.750</b>	<b>10.300</b>
<b>PASSIVA</b>		<b>6.415</b>	<b>7.666</b>

Winst en verliesrekening

	Toe- lichting	2020 €	2019 €
<b><u>Bruto-bedrijfsresultaat</u></b>			
Totaal omzet	7	30.192	29.087
<b>Brutomarge</b>		<b>30.192</b>	<b>29.087</b>
<b><u>Kosten</u></b>			
Overige personeelskosten	8	181	204
Afschrijvingen	9	1.504	1.510
Huisvestingskosten	10	5.452	11.290
Inventariskosten	11	167	21
Vervoerskosten	12	0	21
Algemene/overige kosten	13	14.542	12.318
<b>Som der kosten</b>		<b>21.846</b>	<b>25.364</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>8.346</b>	<b>3.723</b>
Financiële baten en lasten	14	-47	-175
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belasting</b>		<b>8.299</b>	<b>3.548</b>
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening na belasting</b>		<b>8.299</b>	<b>3.548</b>

Kasstroomoverzicht

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>8.346</b>	<b>3.723</b>
Totaal afschrijvingen	1.504	1.510
Dotatie voorzieningen	0	0
Besteding uit voorzieningen	0	0
<b>Afschrijvingen / mutatie voorzieningen</b>	<b>1.504</b>	<b>1.510</b>
Mutatie kortlopende vorderingen	-170	282
Mutatie voorraden	0	0
Mutatie vreemd vermogen kort	-400	400
<b>Mutatie werkkapitaal</b>	<b>-230</b>	<b>118</b>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>9.620</b>	<b>5.351</b>
Ontvangen rente	0	0
Ontvangsten uit deelnemingen	0	0
Betaalde rente	197	175
Betaalde belastingen	0	0
Bijzondere baten	0	0
Bijzondere lasten	0	0
<b>Overige operationele activiteiten</b>	<b>-197</b>	<b>-175</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>9.423</b>	<b>5.176</b>
Investerings in vaste activa	0	3.169
Desinvesteringen in vaste activa	0	0
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>0</b>	<b>-3.169</b>
Opgenomen leningen	-5.000	0
Aflossingen leningen	4.000	2.000
Verstrekke leningen	0	0
Aflossing op verstrekke leningen	0	0
Vermogensonttrekkingen	0	0
Vermogensstortingen	0	0
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-9.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>423</b>	<b>7</b>

#### 4 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

##### Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, of lagere bedrijfswaarde. Bij de bepaling van de lineaire afschrijvingen wordt rekening gehouden met de van toepassing zijnde fiscale waarderingsgrondslagen.

##### Overige activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Op vorderingen wordt eventueel een voorziening in mindering gebracht.

##### Afschrijvingen

De afschrijvingen worden berekend over de aanschafwaarde. De in de loop van een jaar verrichte investeringen worden naar tijdsgelang afgeschreven.

##### Belastingen resultaat

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat in de jaarrekening met inachtneming van de permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de grondslagen gehanteerd in de jaarrekening en de fiscaal gehanteerde grondslagen, rekening houdend met fiscale faciliteiten. De berekening vindt plaats tegen nominaal belastingtarief.

##### Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedagen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

## 1 Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2020 zijn hieronder samengevat:

Materiële vaste activa	<b>Inventaris €</b>	<b>Totaal €</b>
Aanschafwaarde	53.324	53.324
Cumulatieve afschrijving	<u>-47.833</u>	<u>-47.833</u>
Boekwaarde begin:	<b>5.491</b>	<b>5.491</b>
Desinvesteringen:	-41.870	-41.870
Afschrijvingen:	-1.504	-1.504
Afschr. desinvesteringen:	<u>41.870</u>	<u>41.870</u>
Mutaties boekwaarde	<b>-1.504</b>	<b>-1.504</b>
Aanschafwaarde	11.454	11.454
Cumulatieve afschrijving	<u>-7.467</u>	<u>-7.467</u>
Boekwaarde einde:	<b><u>3.987</u></b>	<b><u>3.987</u></b>

Voor Inventaris wordt een afschrijvingspercentage gebruikt van 20,00 % per jaar.

## 2 Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2019, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

	<b>2020</b> €	<b>2019</b> €
<u>Te vorderen belastingen en SV premies</u>		
Te vorderen omzetbelasting	692	862
	<b>692</b>	<b>862</b>
Waarborgsommen	1.160	1.160
	<b>1.160</b>	<b>1.160</b>

## 3 Liquide middelen

	<b>2020</b> €	<b>2019</b> €
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	479	137
Kas	97	16
	<b>576</b>	<b>153</b>

## 4 Eigen vermogen

### Overige reserves

Dit betreft de reserve winstinhoudingen, verminderd met eventuele dividenduitkeringen aan aandeelhouders.

Het verloop van de overige reserves is als volgt weer te geven:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-30.673	-34.221
Resultaat lopend boekjaar	8.299	3.548
	<b>-22.374</b>	<b>-30.673</b>

## 5 Langlopende schulden

De leningen worden opgenomen tegen nominale waarde. De mutaties in de langlopende schulden in het boekjaar 2020 zijn hierna samengevat opgenomen:

Achtergestelde leningen	<b>Achtergestelde lening Van Pelt</b>	<b>Achtergestelde lening Merwe</b>	<b>Achtergestelde lening Hulswit</b>	<b>Totaal</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Oorspronkelijke hoofdsom	15.000	2.500	2.500	20.000
Cumulatieve aflossingen	-11.000	0	0	-11.000
<b>Stand begin boekjaar</b>	<b>4.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>9.000</b>
Aflossingen	-4.000	0	0	-4.000
<b>Stand einde boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>
<b>Boekwaarde einde boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>
Langlopend deel	0	2.500	2.500	5.000

Lening 'Achtergestelde lening Van Pelt', oorspronkelijk groot € 15.000,- is aangegaan op 23 mei 2011. Aflossing dient te geschieden in 9 termijnen groot € € 1.000 steeds te voldoen per n.v.t. van ieder jaar. De rente over de lening is vastgesteld op 0,00% per jaar. De resterende looptijd van de lening bedraagt 0 jaar.

Lening 'Achtergestelde lening Merwe', oorspronkelijk groot € 2.500,- is aangegaan op 25 november 2019. Er zijn noch afspraken tot aflossingen gemaakt, noch zijn geen zekerheden afgegeven.

Lening 'Achtergestelde lening Hulswit', oorspronkelijk groot € 2.500,- is aangegaan op 25 november 2019. Er zijn noch afspraken tot aflossingen gemaakt, noch zijn geen zekerheden afgegeven.

Overig langlopend vreemd vermogen	<b>Gemeente Papendrecht</b>	<b>Totaal</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Oorspronkelijke hoofdsom	38.328	38.328
Cumulatieve aflossingen	-13.289	-13.289
<b>Stand begin boekjaar</b>	<b>25.039</b>	<b>25.039</b>
Aflossingen	-5.000	-5.000
<b>Stand einde boekjaar</b>	<b>20.039</b>	<b>20.039</b>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

Overig langlopend vreemd vermogen

	<b>Gemeente Papendrecht €</b>	<b>Totaal €</b>
Kortlopend deel	5.000	5.000
<b>Boekwaarde einde boekjaar</b>	<b>15.039</b>	<b>15.039</b>
Langlopend deel	15.039	15.039

Lening 'Gemeente Papendrecht', oorspronkelijk groot € 38328,- is aangegaan op 1 mei 2015. Aflossing dient te geschieden in 8 termijnen voor 1 december van ieder jaar:

2017 t/m 2022: € 5.000 per jaar

2023: € 5.039

De rente over de lening is vastgesteld op 0,00% per jaar. De resterende looptijd van de lening bedraagt 3 jaar.

## 6 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2019, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

### Specificatie kortlopende schulden

	<b>2020 €</b>	<b>2019 €</b>
Kortlopend deel leningen:		
Achtergestelde leningen o/g	0	1.000
Overig langlopend vreemd vermogen	5.000	5.000
	<b>5.000</b>	<b>6.000</b>
Overige schulden en overlopende passiva:		
Te betalen administratiekosten	750	750
Te betalen rente	0	150
Kruisposten	3.000	3.400
	<b>3.750</b>	<b>4.300</b>

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

#### Huurverplichtingen:

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Schoorweg 6a te Papendrecht.

De huurverplichting bedraagt € 5.794,-- per jaar.



Toelichting op de winst- en verliesrekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst- en verliesrekening over 2020 nader toegelicht:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>7 Totale baten</b>		
Baten	30.192	29.087
	<b>30.192</b>	<b>29.087</b>
<b>8 Overige personeelskosten</b>		
Kantinekosten	181	204
	<b>181</b>	<b>204</b>
<b>9 Afschrijvingen</b>		
Afschrijving inventaris	1.504	1.510
	<b>1.504</b>	<b>1.510</b>
<b>10 Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten huisvesting	5.794	5.670
Energieverbruik	-348	5.311
Overige kosten huisvesting	6	309
	<b>5.452</b>	<b>11.290</b>
<b>11 Inventariskosten</b>		
Onderhoud inventaris	167	21
	<b>167</b>	<b>21</b>
<b>12 Vervoerskosten</b>		
Overige vervoerskosten	0	21
	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>13 Algemene/overige kosten</b>		
Administratiekosten	750	750
Automatiseringskosten	2.500	733
Telefoonkosten	1.027	1.389
Contributies en abonnementen	333	743
Diverse verzekeringen	590	590
Onderhoud en klein aanschaf	182	62
Bankkosten	191	175
Overige algemene kosten	661	156
Uitzendrechten	8.308	7.720
	<b>14.542</b>	<b>12.318</b>
<b>14 Financiële lasten</b>		
Rentelasten lang vreemd vermogen	47	175
	<b>47</b>	<b>175</b>

**BIJLAGEN**

Concept

Toelichting bestuur

*Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot deze concept-jaarrekening nog niet zijn voltooid is de toelichting van het bestuur niet toegevoegd.*

Concept

## 2 Mededeling omtrent ontbreken accountantsverklaring

Er is geen opdracht gegeven aan een accountants tot controle van de jaarrekening aangezien de vennootschap op grond van artikel 2:396 lid 6 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Daarmee ontbreekt een accountantsverklaring.

## 3 Vaststelling van de jaarrekening

De ondergetekenden verklaren dat de balans met een eigen vermogen per 31 december 2020 van € -22.374,- en de exploitatierekening over het boekjaar 2020, sluitend met een resultaat van € 8.299,- zoals opgenomen in dit rapport, ongewijzigd zijn vastgesteld.

Papendrecht, 23 maart 2021.

J.G. Hulswit (Voorzitter)

R.A. van Engelen (Secretaris)

A.P. van de Merwe (Peningmeester)

Concept