

RTV Connect

**Kloosterstraat 1A
6824 RA ARNHEM**

Inzake jaarrekening 2021

RTV Connect

**Kloosterstraat 1A
6824 RA ARNHEM**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Resultaatvergelijking	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	9
2.2 Winst- en verliesrekening over 2021	11
2.3 Toelichting op de jaarrekening	12
2.4 Toelichting op de balans	18
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	21

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

RTV Connect
Kloosterstraat 1A
6824 RA ARNHEM

Referentie: 119140
Betreft: jaarrekening 2021

Doorwerth, 28 april 2022

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van RTV Connect te 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 RTV Connect.

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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
K.A.N. Accountants B.V.

H. Woudink AA



1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	347.350	100,0%	163.505	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	347.350	100,0%	163.505	100,0%
Lonen en salarissen	99.959	28,8%	48.747	29,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	890	0,3%	-	0,0%
Overige personeelskosten	2.515	0,7%	43.696	26,7%
Huisvestingskosten	19.400	5,6%	18.015	11,0%
Verkoopkosten	3.419	1,0%	-4.865	-3,0%
Autokosten	1.155	0,3%	1.446	0,9%
Kantoorkosten	6.601	1,9%	4.230	2,6%
Algemene kosten	32.137	9,3%	5.249	3,2%
Uitzendkosten	85.100	24,5%	64.632	39,5%
Som der kosten	251.176	72,4%	181.150	110,7%
Bedrijfsresultaat	96.174	27,6%	-17.645	-10,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-521	-0,2%	-368	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-521	-0,2%	-368	-0,2%
Bijzondere lasten	-1.598	-0,5%	-13.161	-8,1%
Som der bijzondere baten en lasten	-1.598	-0,5%	-13.161	-8,1%
Resultaat	94.055	26,9%	-31.174	-19,0%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 125.229. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	183.845	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	41.181	
Autokosten	291	
Bijzondere lasten	11.563	
	<u>236.880</u>	
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	51.212	
Afschrijvingen materiële vaste activa	890	
Huisvestingskosten	1.385	
Verkoopkosten	8.284	
Kantoorkosten	2.371	
Algemene kosten	26.888	
Uitzendkosten	20.468	
Rentelasten en soortgelijke kosten	153	
	<u>111.651</u>	
Stijging resultaat		<u><u>125.229</u></u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>10.906</u>	10.906	<u>-</u>	-
<i>Financiële vaste activa</i>				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	<u>100</u>	100	<u>100</u>	100
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	998		-	
Overlopende activa	<u>851</u>	1.849	<u>435</u>	435
<i>Liquide middelen</i>		110.293		113.078
Totaal activazijde		<u><u>123.148</u></u>		<u><u>113.613</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 april 2022

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>77.295</u>	77.295	<u>-16.760</u>	-16.760
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>30.000</u>	30.000	<u>30.000</u>	30.000
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>-</u>	-	<u>98.075</u>	98.075
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	8.114		937	
Belastingen	6.135		900	
Overlopende passiva	<u>1.604</u>	15.853	<u>461</u>	2.298
Totaal passivazijde		<u>123.148</u>		<u>113.613</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 april 2022

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		347.350		163.505
Bruto bedrijfsresultaat		<u>347.350</u>		<u>163.505</u>
Lonen en salarissen	99.959		48.747	
Afschrijvingen materiële vaste activa	890		-	
Overige personeelskosten	2.515		43.696	
Huisvestingskosten	19.400		18.015	
Verkoopkosten	3.419		-4.865	
Autokosten	1.155		1.446	
Kantoorkosten	6.601		4.230	
Algemene kosten	32.137		5.249	
Uitzendkosten	85.100		64.632	
Som der kosten		<u>251.176</u>		<u>181.150</u>
Bedrijfsresultaat		<u>96.174</u>		<u>-17.645</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-521		-368	
Som der financiële baten en lasten		<u>-521</u>		<u>-368</u>
Bijzondere lasten	-1.598		-13.161	
Som der bijzondere baten en lasten		<u>-1.598</u>		<u>-13.161</u>
Resultaat		<u><u>94.055</u></u>		<u><u>-31.174</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 april 2022

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van RTV Connect 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.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. <In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.>

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.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover de onderneming in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de toelichting "Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa"); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst- en verliesrekening.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 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.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u> €
Investerings	11.796
Afschrijvingen	<u>-890</u>
Mutaties 2021	<u>10.906</u>
Aanschafwaarde	11.796
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-890</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>10.906</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

De belangen van de vennootschap in groepsmaatschappijen zijn als volgt verdeeld:

Naam	Vestigings- plaats	Aandeel in kapitaal %	<u>31-12-2021</u> €	<u>31-12-2020</u> €
Rijn-IJssel Media B.V.	Arnhem	100	<u>100</u>	<u>100</u>

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Deelneming Rijn-IJssel Media B.V.

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>998</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	435	435
Borg	416	-
	<u>851</u>	<u>435</u>

Liquide middelen

ABN-AMRO 535082592	20.177	3.040
ABN-AMRO kleine kas	23.146	33.066
ABN-AMRO spaarrekening	66.878	76.878
Kas	92	94
	<u>110.293</u>	<u>113.078</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2021	2020
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-16.760	14.414
Uit voorstel resultaatbestemming	94.055	-31.174
Stand per 31 december	<u>77.295</u>	<u>-16.760</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen		
Voorziening t.b.v. juridisch advies	5.000	5.000
Voorziening t.b.v. reorganisatie	25.000	25.000
	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen

Lening Stimuleringsfonds	-	98.075
--------------------------	---	--------

Lening Stimuleringsfonds

Hoofdsom	98.075	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	98.075	-
Opgenomen	7.692	98.075
Aflossing	-9.050	-
Omzetting krediet in gift	-96.717	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>98.075</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	8.114	937
-------------	-------	-----

Belastingen

Omzetbelasting	271	-
Loonheffing	5.864	900
	<u>6.135</u>	<u>900</u>

Omzetbelasting

Omzetbelasting 4e kwartaal	172	-
Omzetbelasting suppletie	99	-
	<u>271</u>	<u>-</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	<u>5.864</u>	<u>900</u>
Overlopende passiva		
Diverse te betalen bedragen	<u>1.604</u>	<u>461</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet		
Extra opslag I.D. banen	24.981	23.163
Lokale opslag Gemeente Arnhem	103.889	102.810
Lokale opslag Gemeente Renkum	20.000	33.089
Kwaliteitsimpuls	100.000	-
Stimuleringsfonds	96.717	-
Diverse opbrengsten	1.763	4.443
	<u>347.350</u>	<u>163.505</u>
De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 112,4% gestegen.		
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	100.162	50.610
Medewerkers / onkosten vergoeding	24.778	23.300
Vrijval voorziening t.b.v. extra inzet vrijwilligers	-	-2.000
	<u>124.940</u>	<u>71.910</u>
Subsidie medewerkers I.D.	-24.981	-23.163
	<u>99.959</u>	<u>48.747</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>890</u>	<u>-</u>
Overige personeelskosten		
Reorganisatie vaststellingsovereenkomst	-	25.000
Kantinekosten	415	2.314
Opleidingskosten	2.100	-
Uitzendkrachten	-	16.382
	<u>2.515</u>	<u>43.696</u>
Huisvestingskosten		
Huur	14.916	16.267
Onderhoud	4.274	635
Beveiliging / diversen	210	1.113
	<u>19.400</u>	<u>18.015</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	165	604
Representatiekosten en PR	505	531
Reis- en verblijfkosten	2.749	-
Vrijval voorziening t.b.v. reclamekosten	-	-6.000
	<u>3.419</u>	<u>-4.865</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Autokosten		
Verzekering	-	70
Belasting	55	259
Niet aftrekbare boetes	-	104
Greenwheel	1.038	-
Overige autokosten / onderhoud	62	1.013
	<u>1.155</u>	<u>1.446</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden / computeraccessoires	916	1.566
Drukwerk	99	-
Porti / vrachten enz.	12	9
Telefoon / internet	1.603	2.655
Software	3.943	-
Contributies en abonnementen	28	-
	<u>6.601</u>	<u>4.230</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.170	2.511
Advieskosten	-	5.000
Zakelijke verzekeringen	3.197	2.738
Kleine aanschaf	598	-
Niet aftrekbare btw	19.529	-
Vormgeving	4.930	-
Vrijval voorziening t.b.v. advieskosten	-	-5.000
Bestuurskosten	792	-
Overige algemene kosten	-79	-
	<u>32.137</u>	<u>5.249</u>
Uitzendkosten		
Buma rechten / Olon	2.489	1.550
Inkoop diensten	2.715	-
Aanschaf apparatuur	8.833	48.039
Onkostenvergoeding	-	45
Uitzendkosten	33.605	22.998
Inhuur medewerkers t.b.v. productie programma's	37.458	-
Vrijval voorziening t.b.v. vernieuwing radio	-	-2.000
Vrijval voorziening t.b.v. aanschaf TV	-	-6.000
	<u>85.100</u>	<u>64.632</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Financiële baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	433	368
Rentelast fiscus	7	-
Boete fiscus	68	-
Overige financieringskosten	13	-
	<u>521</u>	<u>368</u>

Bijzondere baten en lasten

Bijzondere lasten

Afboeking rekening courant Rijn IJssel Media B.V.	-	13.161
Nagekomen kosten	1.598	-
	<u>1.598</u>	<u>13.161</u>

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Studiomeubel	16-02-2021	-	3.250	-	3.250
Tafelblad	06-04-2021	-	480	-	480
Camcorder	16-04-2021	-	1.675	-	1.675
HP Z4 workstation	27-12-2021	-	3.500	-	3.500
HP Z1G6 workstations	31-12-2021	-	2.891	-	2.891
		-	11.796	-	11.796
Totaal materiële vaste activa		-	11.796	-	11.796
Totaal vaste activa		-	11.796	-	11.796

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2021	Afschrijvingen 2021	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2021	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
-	568	-	568	2.682	-	20-AW
-	71	-	71	409	-	20-AW
-	239	-	239	1.436	-	20-AW
-	10	-	10	3.490	-	20-AW
-	2	-	2	2.889	-	20-AW
-	890	-	890	10.906	-	
-	890	-	890	10.906	-	
-	890	-	890	10.906	-	