
Rapport, uitbracht aan:

Aan het bestuur van
Stichting Delft on the Move
Roland Holstlaan 652
2624 JA DELFT

Betreft:

Rapport inzake de jaarrekening 2021



Inhoudsopgave

R A P P O R T

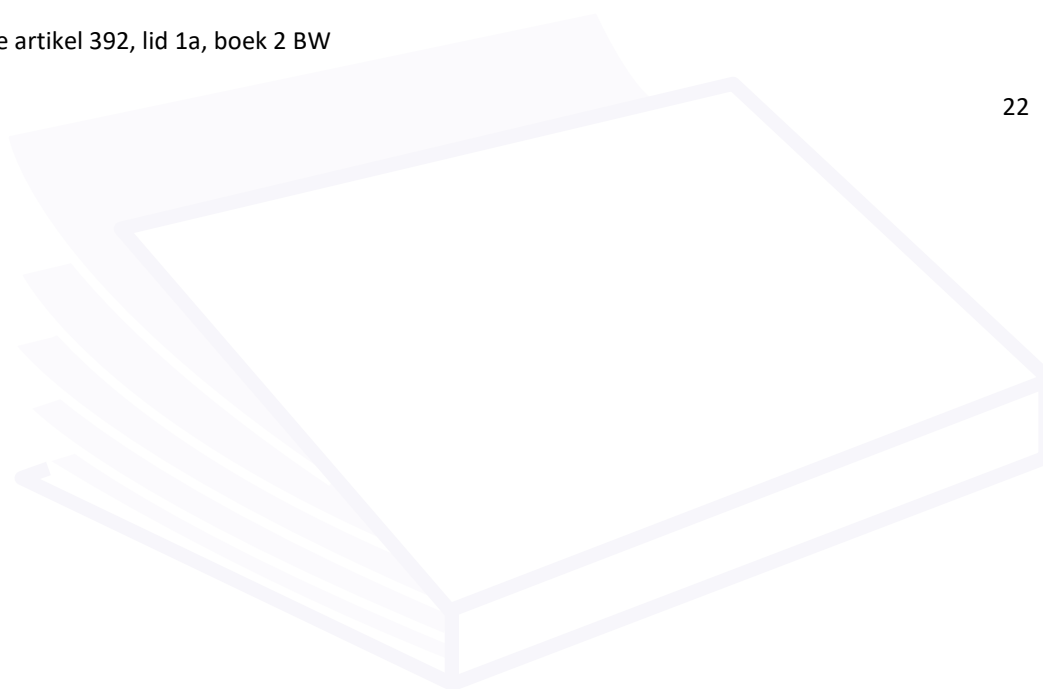
Opdracht	4
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	8
Fiscale positie	10

J A A R R E K E N I N G

Algemene toelichting balans	12
Balans per 31 december 2021	14
Winst- en verliesrekening over 2021	16
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2021	20

O V E R I G E G E G E V E N S

Mededeling ingevolge artikel 392, lid 1a, boek 2 BW	
Overige gegevens	22



RAPPORT



Aan het bestuur van de
Stichting Delft on the Move
Roland Holstlaan 652
2624 JA DELFT

Delft, 21 november 2022

Geacht bestuur,

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening samengesteld. De jaarrekening is samengesteld onder verantwoordelijkheid van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een verklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met het jaarverslag en de overige gegevens opgenomen in deze rapportage

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid adviseur

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 BW2 m.u.v. artikel 362 lid 2 en 3.



Algemeen

Oprichting

De onderneming is opgericht op 28 december 2018.

Activiteiten / bedrijfsvoering

De activiteiten van de onderneming bestaan uit:

Het organiseren van evenementen en ondersteunen van activiteiten op het gebied van muziek en media.



RESULTATEN

Ontwikkeling van opbrengsten en kosten

Zoals blijkt uit de winst- & verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € -1.598
(2020 : € -107)

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening 2021 met ter vergelijking de winst- & verliesrekening over 2020 . Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in duizenden euro's en in een percentage van de netto-omzet.

	2021		2020	
	€	%	€	%
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	10.200	100	8.680	100,0
Inkopen	0	0	368	4,2
Brutomarge	10.200	100	8.312	95,8
BEDRIJFSLASTEN				
Overige bedrijfskosten	11.628	114	8.267	95,2
Som der bedrijfslasten	11.628	114	8.267	95,2
Bedrijfsresultaat	-/- 1.428	-/- 14	45	0,6
Rentelasten en soortgelijke kosten	170	2	152	1,8
Uitkomst der financiële baten en lasten	-/- 170	-/- 2	-/- 152	-1,8
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen	-/- 1.598	-/- 16	-/- 107	-1,2
Belastingen	0	0	0	0
	0	0	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening na belastingen	-/- 1.598	-/- 16	-/- 107	-1,2

RESULTATEN

	2021	
	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
Netto-omzet	1.520	
Inkopen	<u>368</u>	1.888
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
Overige bedrijfskosten	3.361	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>18</u>	3.379
Daling resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		<u><u>-/- 1.491</u></u>



FINANCIËLE POSITIE

Analyse financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2020.

Actief

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
Vorderingen en overlopende activa	1.109	88	1.493	91
Liquide middelen	146	12	146	9
	<u>1.255</u>	<u>100</u>	<u>1.639</u>	<u>100</u>

Passief

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
Eigen vermogen	-/- 8.113	-/- 647	-/- 6.515	-/- 398
Langlopende schulden	800	64	800	49
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8.568	683	7.354	449
	<u>1.255</u>	<u>100</u>	<u>1.639</u>	<u>100</u>

FINANCIËLE POSITIE

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

In onderstaand overzicht wordt een opstelling gegeven van het liquiditeitssaldo en het werkkapitaal

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa	1.109	1.493
Liquide middelen	146	146
	<u>1.255</u>	<u>1.639</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8.568	7.354
Werkkapitaal	-/- 7.313	-/- 5.715
Werkkapitaal einde vorig boekjaar	-/- 5.715	-/- 6.408
Mutatie werkkapitaal	<u>-/- 1.598</u>	<u>693</u>

Uit vorenstaande opstelling blijkt dat het werkkapitaal in het jaar 2021 een daling had van € - 1.598 ten opzichte van een stijging in 2020 van € 693

Deze mutaties zijn hierna in de staat van herkomst en besteding van middelen nader gespecificeerd.

Staat van herkomst en besteding van middelen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Resultaat na belastingen	-/- 1.598	-/- 107
Cashflow	-/- 1.598	-/- 107
	<u>0</u>	<u>800</u>
Toename langlopende schulden	0	800
	<u>-/- 1.598</u>	<u>693</u>
Mutaties in het werkkapitaal	<u>-/- 1.598</u>	<u>693</u>



FISCALE POSITIE

Ondertekening van het verslag

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

Hoogachtend,

RDA Administratiekantoor
en Belastingadviesbureau



JAARREKENING



ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW m.u.v. artikel 362 lid 2 en 3. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Alle bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

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 de bepaling van het resultaat

Het resultaat is het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. Verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

De netto-omzet wordt gevormd door de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde werken, geleverde goederen / verrichte diensten.

Opbrengsten van goederen worden opgenomen bij aflevering. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Brutowinst

De brutowinst bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen, welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.



BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Actief				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	503		887	
Overige vorderingen	606		606	
		1.109		1.493
Liquide middelen		146		146
		<u>1.255</u>		<u>1.639</u>

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Passief				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	-/- 6.515		-/- 6.408	
Resultaat lopend boekjaar	<u>-/- 1.598</u>		<u>-/- 107</u>	
		-/- 8.113		-/- 6.515
Langlopende schulden				
Financiering		800		800
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Bankier	170		83	
Omzetbelasting	121		121	
Overige schulden	<u>8.277</u>		<u>7.150</u>	
		8.568		7.354
		<u>1.255</u>		<u>1.639</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	10.200		8.680	
Inkoopwaarde van de omzet	<u>0</u>		<u>368</u>	
Overige bedrijfskosten		11.628		8.267
Bedrijfsresultaat		<u>-/- 1.428</u>		<u>45</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		170		152
Uitkomst der financiële baten en lasten		<u>-/- 170</u>		<u>-/- 152</u>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen		-/- 1.598		-/- 107
Belastingen		<u>0</u>		<u>0</u>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening na belastingen		<u><u>-/- 1.598</u></u>		<u><u>-/- 107</u></u>



TOELICHTING OP DE BALANS

Waarderingsgrondslagen

De grondslagen van de waardering van de bezittingen en schulden zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balansrubrieken. Voorzover niet anders vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Overige vooruitbetaalde posten	306	306
Borg	<u>300</u>	<u>300</u>
	<u>606</u>	<u>606</u>
Liquide middelen		
Kas	<u>146</u>	<u>146</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

PASSIVA

Algemene reserve

Het verloop van de post algemene reserve is als volgt:

Stand per begin boekjaar	-/- 6.408	0
Resultaat voorgaand boekjaar	-/- 107	-/- 6.408
Stand per einde boekjaar	-/- 6.515	-/- 6.408

Resultaat lopend boekjaar

Het verloop van de post is als volgt:

Stand per einde boekjaar	-/- 1.598	-/- 107
--------------------------	-----------	---------

Financiering

Lening

Stand per 1 januari	800	0
Aangegane financiële verplichtingen	0	800
Aflossing	0	0
Stand per 31 december	800	800

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Bankier

NL13 SNSB 0773 2668 52	170	83
------------------------	-----	----

Omzetbelasting

B.t.w. voorgaande jaren	121	121
-------------------------	-----	-----

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige schulden		
Borg sleutels	807	682
Administratiekosten	815	450
Rente/kosten bank	22	35
Huisvestingskosten	668	0
F.Blijleven (Frans)	400	400
B. van Leeuwen (Brian)	5.424	5.442
Te betalen overig	141	141
	<u>8.277</u>	<u>7.150</u>



TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2021

	2021 €	2020 €
Netto-omzet		
Opbrengst donaties Particulieren	7.030	2.563
Opbrengst donaties Bedrijven	365	691
Omzet dienstverlening	0	5.426
Opbrengst subsidies	380	0
Opbrengst facturen	2.425	0
	<u>10.200</u>	<u>8.680</u>
Werk derden		
Werk derden	<u>0</u>	<u>368</u>
Overige bedrijfskosten		
Specificatie:		
Huisvestingskosten		
Huur	4.035	3.661
Onderhoud	0	69
Schoonmaakkosten	4	0
Overige huisvestingskosten	0	4
	<u>4.039</u>	<u>3.734</u>
Verkoopkosten		
Overige verkoopkosten	<u>98</u>	<u>38</u>
Kantoorkosten		
Telefoonkosten	480	78
Internet kosten	1.180	1.319
Kantoorbenodigdheden	116	858
Administratiekosten	836	454
	<u>2.612</u>	<u>2.709</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Algemene kosten		
Statiegeld	38	20
Eten/drinken	1.680	1.447
Representatiekosten 73,5%	186	107
Vervoerskosten	24	50
Kleine aanschaffingen	251	2.228
Verbruik wegwerpartikelen en dergelijke	0	2
Porti/vracht	11	6
Promotie/decoratie	0	52
Assuranties algemeen	313	291
Contributies/abonnementen	1.247	1.011
Kosten binnen EU	137	0
Vrijwilligersvergoedingen	371	361
Overige algemene kosten	618	203
	<u>4.876</u>	<u>5.778</u>
Overige baten en lasten		
Overige baten	-/- 2	-/- 3.999
Overige lasten	5	7
	<u>3</u>	<u>-/- 3.992</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>11.628</u>	<u>8.267</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente/kosten bank	<u>170</u>	<u>152</u>

OVERIGE GEGEVENS

Deskundigenonderzoek

De vennootschap heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2: 396 lid 6 BW.

Aangezien Stichting Delft on the Move kan worden aangemerkt als een kleine onderneming volgens artikel 396 boek 2 BW, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole (artikel 393, lid 1, boek 2 BW). Om deze reden ontbreekt een accountantsverklaring.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

De directie stelt voor het resultaat over het boekjaar 2021 als volgt te verwerken: € -1.598 ten laste van de overige reserves te brengen.
Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders is dit voorstel als zodanig in de jaarrekening verwerkt

