

Aan het bestuur van
Stichting Heart Safe Regio
Wolfsberg 12
5721 HT Asten

Rapport inzake de jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE**I RAPPORT**

1. Opdracht	2
2. Algemeen	2
3. Resultaat	3
4. Financiële positie	3
5. Fiscale positie	4

II JAARREKENING

* balans per 31 december 2020	4
* winst- en verliesrekening boekjaar 2020	6
* toelichtingen etc.:	
a. Toelichting op de algemene zaken	7
b. Toelichting op de balans per 31 december 2020	8
c. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2020	10

Aan de directie van
Stichting Heart Safe Regio
Wolfsberg 12
5721 HT Asten

Asten, 28 april 2021
Kenmerk: Rapport/12530/PvL

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is opgenomen de jaarrekening 2020 van uw stichting, alsmede nadere informatie hieromtrent.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Heart Safe Regio samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

2. Algemeen

De activiteiten bestaan voornamelijk uit regionaal uniformiteit creëren in plaatsing en gebruik van de Automatische Externe Defibrillator binnen de regio, inclusief opleiding, certificering, registratie en onderhoud.

3. Resultaat

Het boekjaar 2020 werd afgesloten met een verlies van € 3.392,= na belastingen.

4. Financiële positie

Beknopt geven de balansen het volgende beeld weer:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
ACTIVA		
Vaste activa	€ 8.709	€ 11.638
Vlottende activa	€ 30.961	€ 31.690
	<u>€ 39.670</u>	<u>€ 43.328</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	€ 9.570	€ 11.896
Voorzieningen	€ 30.100	€ 31.166
Kortlopende schulden	€ 0	€ 266
	<u>€ 39.670</u>	<u>€ 43.328</u>

Uitgaande van bovenstaande balansopstelling kan een opstelling van het werkkapitaal gemaakt worden. Hieronder wordt verstaan het geheel van vlottende activa, verminderd met de kortlopende schulden.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vlottende activa	€ 30.961	€ 31.690
Kortlopende schulden	€ 0	€ 266
Werkkapitaal	<u>€ 30.961</u>	<u>€ 31.424</u>

Wij zijn gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Asten, 28 april 2021

W.S.M.T. Hoebergen

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (voor resultaatbestemming)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	€ 8.709	€ 11.638
	<u>€ 8.709</u>	<u>€ 11.638</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Handelsdebiteuren	€ 0	€ 947
Overige overlopende activa	€ 220	€ 0
	<u>€ 220</u>	<u>€ 947</u>
Liquide middelen		
Bank	€ 30.741	€ 30.743
	<u>€ 30.741</u>	<u>€ 30.743</u>
Totaal activa	<u>€ 39.670</u>	<u>€ 43.328</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (voor resultaatbestemming)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>PASSIVA</u>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	€ 12.962	€ 11.896
	<u>€ 9.570</u>	<u>€ 11.896</u>
VOORZIENINGEN		
Voorzieningen	€ 30.100	€ 31.166
	<u>€ 30.100</u>	<u>€ 31.166</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 0	€ 266
	<u>€ 0</u>	<u>€ 266</u>
Totaal passiva	<u>€ 39.670</u>	<u>€ 43.328</u>

WINST- EN VERLIESREKENING BOEKJAAR 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omzet	€ 6.154	€ 14.714
Kostprijs van de omzet	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
BRUTO-MARGE	€ 6.154	€ 14.714
<u>KOSTEN</u>		
Afschrijvingen	€ 3.803	€ 3.665
Huisvestingskosten	€ 1.020	€ 1.020
Kantoorkosten	€ 3.173	€ 1.584
Verkoopkosten	€ 167	€ 770
Algemene kosten	<u>€ 1.266</u>	<u>€ 1.862</u>
	<u>€ 9.429</u>	<u>€ 8.901</u>
Saldo opbrengsten en bedrijfskosten	(€ 3.275)	€ 5.813
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Financiële baten	€ 0	€ 6
Financiële lasten	<u>(€ 117)</u>	<u>(€ 119)</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	(€ 117)	(€ 113)
	(€ 3.392)	€ 5.700
Buitengewone baten	€ 0	€ 0
Buitengewone lasten	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
RESULTAAT (voor belastingen)	(€ 3.392)	€ 5.700
Belastingen resultaat	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
Netto-resultaat (na belasting)	<u>€ 3.392</u>	<u>€ 5.700</u>

TOELICHTING OP DE ALGEMENE ZAKEN

1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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

2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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.

Voorzieningen

De noodzakelijk geachte voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3. Resultaatbepalingsgrondslagen

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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Overige bedrijfskosten

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

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:		
Inventaris		
Aanschafwaarde 1 januari	€ 17.238	€ 17.238
Cumulatieve afschrijving	<u>(€ 5.600)</u>	<u>(€ 1.935)</u>
Boekwaarde 1 januari	€ 11.638	€ 15.303
 (Des)investeringen	 € 874	 € 0
Afschrijvingen	<u>(€ 3.803)</u>	<u>(€ 3.665)</u>
Mutaties	<u>(€ 2.929)</u>	<u>(€ 3.665)</u>
 Boekwaarde 31 december	 <u>€ 8.709</u>	 <u>€ 11.638</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>€ 0</u>	<u>€ 947</u>
	<u>€ 0</u>	<u>€ 947</u>
Overige overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>€ 220</u>	<u>€ 0</u>
	<u>€ 220</u>	<u>€ 0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Bank		
Rabobank 134.570.782	€ 1.741	€ 243
Rabobank 1009.2385.58	<u>€ 29.000</u>	<u>€ 30.500</u>
	<u>€ 30.741</u>	<u>€ 30.743</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	€ 11.896	€ 2.952
Resultaatbestemming boekjaar	(€ 3.392)	€ 5.700
Afschrijvingsreserve toevoegen aan eigen vermogen	€ 1.066	€ 3.244
Stand per 31 december	<u>€ 9.570</u>	<u>€ 11.896</u>
 <u>VOORZIENINGEN</u>		
Voorziening toekomstige uitgaven		
Stand per 1 januari	€ 28.709	€ 31.953
Bij: dotatie	€ 1.391	€ 0
Af: onttrekking	€ 0	(€ 3.244)
Stand per 31 december	<u>€ 30.100</u>	<u>€ 28.709</u>
 Overige vvoorzieningen		
Stand per 1 januari	€ 2.457	€ 3.373
Af: onttrekking	(€ 2.457)	(€ 916)
Stand per 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 2.457</u>
 <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	€ 0	€ 266
	<u>€ 0</u>	<u>€ 266</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING BOEKJAAR 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Netto-omzet		
Omzet Cursussen	€ 1.199	€ 4.701
Omzet sponsoring	€ 2.401	€ 7.459
Omzet subsidie gemeente	€ 2.554	€ 2.554
	<u>€ 6.154</u>	<u>€ 14.714</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	€ 3.803	€ 3.665
	<u>€ 3.803</u>	<u>€ 3.665</u>
Huisvestingskosten		
Huur garagebox	€ 1.020	€ 1.020
	<u>€ 1.020</u>	<u>€ 1.020</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	€ 367	€ 0
Kosten website	€ 1.351	€ 0
Contributies en abonnementen	€ 307	€ 250
Kosten hard en software	€ 1.148	€ 1.334
	<u>€ 3.173</u>	<u>€ 1.584</u>
Verkoopkosten		
Reclamekosten	€ 0	€ 19
Relatiegeschenken	€ 40	€ 0
Kostenvergoedingen vrijwilligers	€ 28	€ 751
Representatiekosten	€ 99	€ 0
	<u>€ 167</u>	<u>€ 770</u>
Algemene kosten		
Assurantieprijzen algemeen	€ 320	€ 354
Benodigdheden	€ 900	€ 1.242
Overige algemene kosten	€ 46	€ 0
Opleidingskosten	€ 0	€ 266
	<u>€ 1.266</u>	<u>€ 1.862</u>
Financiële baten		
Rentebaten deposito's	€ 0	€ 6
	<u>€ 0</u>	<u>€ 6</u>
Financiële lasten		
Bankkosten	€ 117	€ 119
	<u>€ 117</u>	<u>€ 119</u>