

Beilerstraat 8, 9401 PK Assen
T 0592 311330
F 0592 313404
E secretariaat@rskremer.nl
www.rskremer.nl

ABN-AMRO Bank nr. 41.99.98.705
IBAN NL82 ABNA 0419 9987 05
BIC ABNANL2A
BTW nr. NL 8095.99.466.B01

Jaarrapport

uitgebracht aan

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

inzake de
jaarrekening 2016

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

Inhoudsopgave

| | | |
|----------|--------------------------------------------------|----------|
| 1 | Rapport | 3 |
| 1.1 | Samenstellingsverklaring | 3 |
| 1.2 | Algemeen | 4 |
| 1.3 | Ondertekening | 5 |
| 2 | Jaarrekening | 5 |
| 2.1 | Balans per 31 december 2016 | 6 |
| 2.2 | Winst-en-verliesrekening over 2016 | 8 |
| 2.3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 2.4 | Toelichting balans | 10 |
| 2.5 | Toelichting winst-en-verliesrekening | 13 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen
Industrieweg 22 B
9403 AA Assen

Assen, 15 mei 2017

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van uw administratie en overige door u verstrekte inlichtingen, samengesteld de jaarrekening 2016 van uw stichting.

Wij rapporteren hieromtrent als volgt.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld 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 het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (NOAB) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens. De aard en omvang van de werkzaamheden zijn zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

1.2 Algemeen

Administratie

De administratie werd door de bestuurssecretaris bijgehouden en door ons verwerkt.

Oprichting stichting

Op 11 maart 2011 werd door de heren Louwe Dijkema en Arie Jacobus van Bekkum de stichting Ondernemers Fonds Assen opgericht, middels het passeren van de oprichtingsakte ten overstaan van Mr. J.F.H. de Jong Posthumus te Assen.

Conform artikel 2 van de statuten luidt de doelstelling van de stichting als volgt:

- a. om collectieve (private) ondernemingsactiviteiten en projecten van de nodige financiële middelen te voorzien. Hierbij kan gedacht worden aan onder meer stadspromotie, binnenstadsactiviteiten, activiteiten in winkelcentra, parkmanagementactiviteiten en opleidingsarrangementen;
- b. het fungeren als contractpartner voor de gemeente Assen in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in de gemeente Assen;
- c. het fungeren als contractpartner voor ondernemersorganisaties die als juridische entiteit voldoende representatief zijn en over een werkplan beschikken om invulling te kunnen geven aan het behartigen van het collectief ondernemersbelang van de organisatie;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur van de stichting

Het bestuur van de stichting bestaat uit de navolgende personen:

| | |
|----------------|-----------------------|
| Voorzitter | : A. van der Spek |
| Secretaris | : A.O. de Visser |
| Penningmeester | : L.J.G.H. den Hertog |
| Bestuurslid | : L. Dijkema |
| Bestuurslid | : J.G. Hartog |
| Bestuurslid | : J.S. Klompmaker |
| Bestuurslid | : R.C.M. van der Valk |

Het bestuur wordt ondersteund door de bestuurssecretaris, de heer H.A.P. Lohrengel van Lohrengel & Partners te Assen. De bestuurssecretaris maakt geen deel uit van het bestuur.

Personeelsbestand

Bij de stichting waren in het verslagjaar geen personen werkzaam.

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

1.3 Ondertekening

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

Hoogachtend



D. Kremer

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

2.1 Balans per 31 december 2016

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVA | | |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 66.226 | 39.311 |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank Assen en Noord-Drenthe | 178.567 | 352.054 |
| TOTAAL ACTIVA | 244.793 | 391.365 |

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| Bedrijfskapitaal | 20.783 | 22.731 |
| Kortlopende schulden | | |
| Garantstellingen | 29.375 | 3.750 |
| Nog uit te keren toekenningen | 186.700 | 356.925 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 7.935 | 7.959 |
| | 224.010 | 368.634 |
| TOTAAL PASSIVA | 244.793 | 391.365 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

2.2 Winst-en-verliesrekening over 2016

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Baten | | |
| Opbrengsten | 452.052 | 508.318 |
| Uitgekeerde toekenningen | 382.000 | 463.000 |
| | 70.052 | 45.318 |
| | | |
| Lasten | | |
| Bestuurskosten | 4.800 | 4.815 |
| Algemene kosten | 41.362 | 27.889 |
| Totaal van de lasten | 46.162 | 32.704 |
| | | |
| Bedrijfsresultaat | 23.890 | 12.614 |
| | | |
| Rente en bankkosten | 1.162 | 2.979 |
| | | |
| Resultaat | 25.052 | 15.593 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen voor waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar. Daar waar geen specifieke waardering wordt vermeld, is sprake van waardering tegen nominale waarde.

Debiteuren

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid bepaald naar individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

2.4 Toelichting balans

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| VORDERINGEN | | |
| De samenstelling van de vorderingen was als volgt. | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Nog te ontvangen rente | 1.356 | 1.493 |
| Nog te ontvangen opbrengst OZB 2014 | 27.544 | 22.544 |
| Nog te ontvangen opbrengst OZB 2015 | 17.942 | 15.274 |
| Nog te ontvangen opbrengst OZB 2016 | 19.384 | 0 |
| | 66.226 | 39.311 |
| | | |
| LIQUIDE MIDDELEN | | |
| De samenstelling van de liquide middelen was als volgt. | | |
| Rabobank Assen en Noord-Drenthe | | |
| Rekening-courant NL54 RABO 0105 8935 95 | 18.567 | 2.043 |
| Bedrijfsspaarrekening NL78 RABO 3633 2324 94 | 160.000 | 350.001 |
| Bedrijfsbonusrekening NL16 RABO 3633 2327 37 | 0 | 10 |
| | 178.567 | 352.054 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| EIGEN VERMOGEN | | |
| Reserve | | |
| Saldo begin boekjaar | 22.731 | 22.138 |
| Overschot 2016/2015 wordt in 2017/2016 verdeeld | -27.000 | -15.000 |
| Resultaat | 25.052 | 15.593 |
| Saldo einde boekjaar | 20.783 | 22.731 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

KORTLOPENDE SCHULDEN

De onder dit hoofd opgenomen schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan een jaar.
De samenstelling was als volgt.

Garantstellingen

| | | |
|------------------------------|---------------|--------------|
| Drentse fietsvierdaagse 2015 | 0 | 3.750 |
| Asserstadsliep 2016 | 2.500 | 0 |
| Preuvenement 2016 | 5.000 | 0 |
| Assen Onderneemt! 2016 | 5.375 | 0 |
| Ondernemend Dineren 2016 | 4.000 | 0 |
| Kerstmarkt 2016 | 12.500 | 0 |
| | 29.375 | 3.750 |

Nog uit te betalen toekenningen

| | | |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Ondernemend Assen/PM Assen | 63.450 | 239.350 |
| PM Assen Noord | 15.500 | 19.500 |
| Gilde BART | 7.300 | 200 |
| Onderwijs | 6.000 | 975 |
| Sport | 2.200 | 0 |
| Zorg | 46.500 | 61.250 |
| Defensie | 0 | 10.600 |
| Agrarische sector | 12.650 | 8.800 |
| Stedelijk/Sectoraal | 6.100 | 1.250 |
| Overschot 2016/2015 verdeeld in volgend jaar | 27.000 | 15.000 |
| | 186.700 | 356.925 |

Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Overige algemene kosten | 389 | 424 |
| Kosten afsluiting 2014 t/m 2016 | 7.500 | 7.500 |
| Nog te betalen rente en bankkosten | 46 | 35 |
| | 7.935 | 7.959 |

224.010 **368.634**

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

2.5 Toelichting winst-en-verliesrekening

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Baten | | |
| Opbrengsten | | |
| Ontvangen voorschot 2016/2015 | 410.000 | 450.000 |
| Nagekomen 2014 | 5.000 | 7.544 |
| Nagekomen 2015 | 2.668 | 15.274 |
| Nagekomen 2016 | 19.384 | 0 |
| Overschot 2015/2014 | 15.000 | 35.500 |
| | 452.052 | 508.318 |
| Uitgekeerde toekenningen | | |
| Binnenstadsvereniging MKB Assen | 71.500 | 86.600 |
| Ondernemend Assen/PM Assen | 149.100 | 180.700 |
| PM Assen Noord | 26.000 | 31.500 |
| Gilde BART | 19.100 | 23.100 |
| Wijkwinkelcentra | 10.250 | 12.400 |
| Stedelijk/Sectoraal | 57.300 | 69.500 |
| Agrarische sector | 3.850 | 4.650 |
| Sport | 2.200 | 2.700 |
| Zorg | 28.000 | 34.000 |
| Defensie | 8.700 | 10.600 |
| Onderwijs | 6.000 | 7.250 |
| | 382.000 | 463.000 |
| | 70.052 | 45.318 |
| Lasten | | |
| Bestuurskosten | | |
| Representatie | 25 | 0 |
| Communicatie en PR kosten | 4.731 | 4.772 |
| Vergaderkosten | 44 | 43 |
| | 4.800 | 4.815 |

Stichting Ondernemers Fonds Assen te Assen

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Algemene kosten | | |
| Verzekeringspremies | 424 | 424 |
| Accountantskosten | 2.719 | 1.210 |
| Kosten bestuursondersteuning | 18.150 | 18.150 |
| Evaluatie 2014 – 2016 | 20.069 | 0 |
| Kosten inzake afsluiting 2014 t/m 2016 | 0 | 7.500 |
| Overige algemene kosten | 0 | 605 |
| | 41.362 | 27.889 |

Rente en bankkosten

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente Rabobank | 1.356 | 3.157 |
| Betaalde rente en kosten Rabobank | -194 | -178 |
| | 1.162 | 2.979 |