

# Jaarrekening 2020

Stichting ZO! 34  
Te Emmen

# INHOUD

<b>JAARREKENING</b>	<b>1</b>
1 Balans	1
2 Winst- en verliesrekening	3
3 Toelichting op de balans	4
4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	5

# **JAARREKENING**

Balans

	Toe- lichting -	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<b><u>Vaste activa</u></b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>		
Inventaris/apparatuur		207.389	106.090
Bekabeling Hospershuis		34.944	0
Ontwikkeling tekst tv en applicatie	-	<u>2.247</u>	<u>0</u>
		<b>244.580</b>	<b>106.090</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>	<b>2</b>		
Debiteuren		2.214	0
Omzetbelasting		1.220	1.166
Vooruitbetaalde kosten	-	<u>816</u>	<u>1.101</u>
		<b>4.250</b>	<b>2.267</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>3</b>		
Kas		2.020	0
Rekening-courant bank		281	12.028
Andere banken	-	<u>174</u>	<u>127.529</u>
		<b>2.475</b>	<b>139.557</b>
<b>ACTIVA</b>		<b><u>251.305</u></b>	<b><u>247.914</u></b>

Balans

	Toe- lichting -	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
Algemene / winstreserve	-	<u>63.974</u>	<u>61.618</u>
		<b>63.974</b>	<b>61.618</b>
<b><u>Vreemd vermogen</u></b>			
<b>Langlopende schulden</b>			
Vreemd vermogen lang	4	<u>118.750</u>	<u>125.000</u>
	-	<b>118.750</b>	<b>125.000</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>			
Schulden aan leveranciers		2.209	1.679
Tussenrekening Stichting Lokale Omroep Emmen		63.477	59.617
Overige kortlopende schulden	5	<u>2.895</u>	<u>0</u>
	-	<b><u>68.581</u></b>	<b><u>61.296</u></b>

**PASSIVA**

- **251.305**

**247.914**

Winst en verliesrekening

	Toe- lichting		2020 €	2019 €
<b><u>Bruto- bedrijfsresultaat</u></b>				
Totaal omzet	6	101.166	173.601	
Totaal inkoopwaarde omzet	7	<u>29.959</u>	<u>19.343</u>	
<b>Brutomarge</b>			<b>71.207</b>	<b>154.258</b>
<b><u>Kosten</u></b>				
Personeelskosten	8	600	1.510	
Afschrijvingen	9	30.339	7.720	
Huisvestingskosten	10	11.743	12.701	
Vervoerskosten	11	9.541	11.935	
Verkoopkosten	12	3.968	2.480	
Algemene/overige kosten	13	<u>54.956</u>	<u>30.732</u>	
<b>Som der kosten</b>			<b><u>111.147</u></b>	<b><u>67.078</u></b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<b>-39.940</b>	<b>87.180</b>
Financiële baten en lasten	14		-3.351	-651
Bijzondere baten en lasten	15		<u>45.647</u>	<u>-18.817</u>
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belasting</b>			<b>2.356</b>	<b>67.712</b>
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening na belasting</b>			<b><u>2.356</u></b>	<b><u>67.712</u></b>

## Toelichting op de balans

### Aard van de bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van de onderneming bestaan voornamelijk uit het uitzenden van omroepprogramma's bestemd voor de gemeente Emmen en Coevorden.  
Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

### 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.

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>6 Totaal omzet</b>		
Donaties	0	4.121
Omzet verhuur zendmast 0%	0	731
Omzet 21% radio reclame/diensten	0	2.106
Omzet 21%	11.866	7.027
Subsidie	73.860	159.616
Programmakosten	8.360	0
Reclame inkomsten Google	7.080	0
	<b><u>101.166</u></b>	<b><u>173.601</u></b>
<b>7 Inkoopwaarde</b>		
Omzet 21%	0	140
Programmakosten	29.959	19.203
	<b><u>29.959</u></b>	<b><u>19.343</u></b>
<b>Personeelskosten</b>		
Vrijwilligersbijdrage	600	1.510
	<b><u>600</u></b>	<b><u>1.510</u></b>
<b>9 Afschrijvingen</b>		
Afschrijving inventaris/apparatuur	29.472	7.720
Afschrijving bekabeling Hospershuis	593	0
Afschrijving ontwikkeling tekst tv en applicatie	274	0
	<b><u>30.339</u></b>	<b><u>7.720</u></b>
<b>10 Huisvestingskosten</b>		
Huur	2.981	0
Gas/water/elektra	6.881	9.351
Reinigingskosten/overige huisvestingskosten	1.881	3.350
	<b><u>11.743</u></b>	<b><u>12.701</u></b>
<b>11 Vervoerskosten</b>		
Autokosten	9.541	11.935
	<b><u>9.541</u></b>	<b><u>11.935</u></b>
<b>12 Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	3.242	995
Overige verkoopkosten	726	1.485
	<b><u>3.968</u></b>	<b><u>2.480</u></b>

Vervolg op volgende pagina.



Vervolg van vorige pagina.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
	-	
<b>13 Algemene/overige kosten</b>		
Onderhoud/kleine aanschaffingen	1.452	4.378
Kleine aanschaffingen/apparatuur nieuwe studio	11.807	0
Onderhoud apparatuur	450	0
Contributies en abonnementen	2.577	1.405
Telefoonkosten	9.730	9.014
ICT kosten	6.173	5.798
Kantoorkosten/drukwerk	1.955	357
Transportkosten	1.357	0
Lease omniplayer software	6.251	0
Licentiekosten	2.098	0
Administratiekosten	1.200	1.200
Verzekeringen	6.035	2.764
Kantinekosten	2.918	567
Overige algemene kosten	953	5.249
	-	-
	<b><u>54.956</u></b>	<b><u>30.732</u></b>
<b>14 Financiële lasten</b>		
Rente/kosten rekening courant	539	651
Rente lening gemeente Emmen	2.812	0
	-	-
	<b><u>3.351</u></b>	<b><u>651</u></b>
<b>14 Bijzondere baten en lasten</b>		
Uitkering stimuleringsfonds	65.840	0
Verkoop apparaten/grond (winst)	23.591	0
Bijzondere baten	0	5.000
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	0	2.009
BTW niet verrekenbaar	43.784	25.826
	-	-
	<b><u>45.647</u></b>	<b><u>-18.817</u></b>