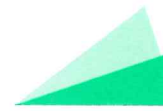


**Jaarverslaggeving 2019 van
Stichting Lokale Omroep Winterswijk
Winterswijk**

Silostraat 1
7101 EJ Winterswijk
T 0543-5 14042
F 0543-5 16666

E info@bas-mkb.com
I www.bas-mkb.com
K.v.K. nr. 08044428
Belastingconsulentennr. 282248
BTW nr. NL0083.13.076.B.01



INHOUDSOPGAVE

ADMINISTRATIEVERSLAG

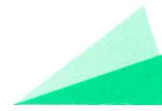
| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 3 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 3 |
| 3 | Algemeen | 4 |
| 4 | Resultaat | 5 |
| 5 | Financiële positie | 6 |
| 6 | Fiscale positie | 7 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2019 | 9 |
| 2 | Exploitatierkening over 2019 | 10 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2019 | 11 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 12 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2019 | 14 |
| 6 | Toelichting op de exploitatierkening over 2019 | 17 |

BIJLAGEN

| | | |
|---|-----------------------------------|----|
| 1 | Afschrijvingsstaat 2019 | 20 |
| 2 | Herberekening omzetbelasting 2019 | 24 |



Stichting Lokale Omroep Winterswijk
Misterweg 9
7102 BD Winterswijk

Rapportnr.: 2019/S02/1
Behandeld door: RW
Datum 26 mei 2020

Betreft: Uw jaarrekening 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 31.912 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 12.483, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Lokale Omroep Winterswijk te Winterswijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2019 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. Wij hebben u ondersteund bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening en 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 dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Lokale Omroep Winterswijk.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



3 ALGEMEEN

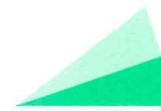
3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel het uitzenden van omroepprogramma's bestemd voor de gemeente Winterswijk, gericht op de bevrediging van de in de gemeente levende maatschappelijke, culturele, godsdienstige en geestelijke behoeften.

3.2 Bestuur

Per balansdatum bestond het bestuur uit de volgende personen:

De heer J.G. Krosenbrink, voorzitter
Mevrouw E. Verheij, secretaris
Mevrouw A.A. Guikema, penningmeester
De heer J. Rietman, bestuurslid
De heer M.F. Naaldenberg, bestuurslid



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 12.000 tegenover negatief € 3.000 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

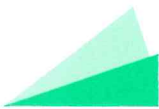
| | 2019 | | 2018 | | Vershil |
|---------------------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
| | x € 1.000 | % | x € 1.000 | % | x € 1.000 |
| Netto-omzet | 39 | 100,0 | 54 | 100,0 | -14 |
| Kosten | | | | | |
| Afschrijvingen | 10 | 24,4 | 9 | 17,5 | - |
| Huisvestingskosten | 15 | 41,6 | 18 | 31,6 | - |
| Exploitatiekosten | 4 | 10,2 | 5 | 9,4 | -1 |
| Verkoopkosten | 2 | 4,9 | 3 | 5,8 | -1 |
| Algemene kosten | 20 | 49,9 | 22 | 40,4 | -2 |
| | 51 | 131,0 | 57 | 104,7 | -4 |
| Bedrijfsresultaat | -12 | -31,0 | -3 | -4,7 | -10 |
| Financiële baten en lasten | - | -0,7 | - | -0,5 | - |
| Resultaat na belastingen | -12 | -31,7 | -3 | -5,2 | -10 |



5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | x € 1.000 | x € 1.000 |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Stichtingsvermogen | 29 | 41 |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | | |
| Materiële vaste activa | 20 | 27 |
| Werkkapitaal | <u>9</u> | <u>14</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | |
| Vorderingen | 6 | 7 |
| Liquide middelen | <u>6</u> | <u>10</u> |
| | 12 | 17 |
| Af: kortlopende schulden | 3 | 3 |
| Werkkapitaal | <u>9</u> | <u>14</u> |



6 FISCALE POSITIE

De Stichting Lokale Omroep Winterswijk is belastingplichtig voor de omzetbelasting, maar niet voor de vennootschapsbelasting.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

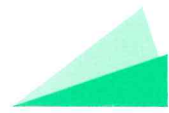
Hoogachtend,

BAS Accountants en Adviseurs B.V.

namens deze

A large, stylized handwritten signature in blue ink, starting with a vertical line and ending with a horizontal line.

Winterswijk, 26 mei 2020
R. van Tongeren



JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

| | 31 december 2019 | | 31 december 2018 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 3.182 | | 3.639 | |
| Inventaris | 16.115 | | 23.564 | |
| | | 19.297 | | 27.203 |
| Financiële vaste activa | (2) | | | |
| Overige vorderingen | | 100 | | 100 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| Vorderingen | (3) | | | |
| Handelsdebiteuren | 1.437 | | 5.923 | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 515 | | - | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 4.944 | | 921 | |
| | | 6.896 | | 6.844 |
| Liquide middelen | (4) | | | |
| | | 5.619 | | 9.653 |
| | | | | |
| | | <u>31.912</u> | | <u>43.800</u> |

| | 31 december 2019 | | 31 december 2018 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| STICHTINGSVERMOGEN (5) | | | | |
| Vermogen | | 28.790 | | 41.273 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN (6) | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 2.372 | | 70 | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | - | | 1.606 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 750 | | 851 | |
| | | 3.122 | | 2.527 |
| | | <u>31.912</u> | | <u>43.800</u> |

2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2019

| | | 2019 | | 2018 | |
|--|------|--------|-----------------------|--------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Netto-omzet | (7) | | 39.390 | | 53.881 |
| Kosten | | | | | |
| Afschrijvingen | (8) | 9.597 | | 9.449 | |
| Huisvestingskosten | (9) | 16.369 | | 17.010 | |
| Exploitatiekosten | (10) | 4.025 | | 5.039 | |
| Verkoopkosten | (11) | 1.935 | | 3.141 | |
| Algemene kosten | (12) | 19.664 | | 21.772 | |
| | | | <u>51.590</u> | | <u>56.411</u> |
| Bedrijfsresultaat | | | <u>-12.200</u> | | <u>-2.530</u> |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (13) | 1 | | 2 | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | (14) | -284 | | -281 | |
| Financiële baten en lasten | | | <u>-283</u> | | <u>-279</u> |
| Resultaat | | | <u><u>-12.483</u></u> | | <u><u>-2.809</u></u> |

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2019 | | 2018 | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | x € 1.000 | x € 1.000 | x € 1.000 | x € 1.000 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | -12 | | -3 | |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Afschrijvingen | 10 | | 9 | |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | | | |
| Mutatie vorderingen | - | | -6 | |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | - | | 2 | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -2 | | 2 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -2 | | 2 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | | -2 | | -14 |
| | | -4 | | -12 |
| Samenstelling geldmiddelen | | | | |
| | | | 2019 | 2018 |
| | | | x € 1.000 | x € 1.000 |
| Geldmiddelen per 1 januari | | | 10 | 22 |
| Mutatie liquide middelen | | | -4 | -12 |
| Geldmiddelen per 31 december | | | 6 | 10 |

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

Financiële vaste activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties, giften en donaties enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden verrichte diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Bedrijfs- gebouwen en - terreinen | Inventaris | Totaal |
|--|---|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 4.566 | 139.988 | 144.554 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -927 | -116.424 | -117.351 |
| | <u>3.639</u> | <u>23.564</u> | <u>27.203</u> |
| <i>Mutaties</i> | | | |
| Investerings | - | 1.691 | 1.691 |
| Afschrijvingen | -457 | -9.140 | -9.597 |
| | <u>-457</u> | <u>-7.449</u> | <u>-7.906</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2019</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 4.566 | 141.679 | 146.245 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -1.384 | -125.564 | -126.948 |
| Boekwaarde per 31 december 2019 | <u>3.182</u> | <u>16.115</u> | <u>19.297</u> |

2. Financiële vaste activa

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|----------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen | | |
| Stichting Samoa | <u>100</u> | <u>100</u> |

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | 1.437 | 5.923 |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 515 | - |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Nog te factureren omzet | 4.059 | - |
| Verzekeringen | 363 | 363 |
| Contributies en abonnementen | 522 | 558 |
| | 4.944 | 921 |
| 4. Liquide middelen | | |
| Rabobank 1684.39.654 | 4.691 | 3.726 |
| Rabobank bedrijfsspaarrekening 3495.329.153 | 928 | 5.927 |
| | 5.619 | 9.653 |

PASSIVA

5. STICHTINGSVERMOGEN

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>Vermogen</i> | | |
| Stand per 1 januari | 41.273 | 44.082 |
| Exploitatieresultaat | -12.483 | -2.809 |
| Stand per 31 december | <u>28.790</u> | <u>41.273</u> |

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|--------------|--------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>2.372</u> | <u>70</u> |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>-</u> | <u>1.606</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountancykosten | 750 | 750 |
| Overige posten | - | 101 |
| | <u>750</u> | <u>851</u> |

6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2019

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| 7. Netto-omzet | | |
| Giften en donaties | 5.402 | 13.134 |
| Bijdrage gemeente | 15.500 | 15.500 |
| Opbrengst reclame | 18.064 | 25.247 |
| | <u>38.966</u> | <u>53.881</u> |
| Overige opbrengst | 424 | - |
| | <u>39.390</u> | <u>53.881</u> |
| 8. Afschrijvingen | | |
| Materiële vaste activa | <u>9.597</u> | <u>9.449</u> |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 457 | 308 |
| Inventaris | 9.140 | 9.141 |
| | <u>9.597</u> | <u>9.449</u> |
| Overige bedrijfskosten | | |
| 9. Huisvestingskosten | | |
| Huur onroerende zaak | 8.270 | 8.106 |
| Gas, water en elektra | 4.782 | 4.843 |
| Onderhoud onroerende zaak | 1.788 | 2.712 |
| Belastingen en overige zakelijke lasten | 381 | 376 |
| Schoonmaakkosten | 1.148 | 871 |
| Containerkosten | - | 102 |
| | <u>16.369</u> | <u>17.010</u> |
| 10. Exploitatiekosten | | |
| Reparatie en onderhoud | 83 | 2.016 |
| Kleine aanschaffingen | 2.828 | 1.228 |
| Overige exploitatiekosten | 1.114 | 1.795 |
| | <u>4.025</u> | <u>5.039</u> |

| | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| 11. Verkoopkosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 64 | 908 |
| Representatiekosten | 398 | 655 |
| Reis- en verblijfkosten | 1.473 | 1.578 |
| | <u>1.935</u> | <u>3.141</u> |
| 12. Algemene kosten | | |
| Accountancykosten | 986 | 811 |
| Kantinekosten | 159 | 285 |
| Verzekeringen | 1.926 | 1.676 |
| Kantoorbenodigdheden | 315 | 120 |
| Telefoon en porti | 1.028 | 1.644 |
| Contributies en abonnementen | 11.328 | 12.378 |
| Boetes en verhogingen | 280 | - |
| Niet aftrekbare voorbelasting | 3.241 | 4.729 |
| Overige algemene kosten | 401 | 129 |
| | <u>19.664</u> | <u>21.772</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| 13. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Rente spaarrekening | <u>1</u> | <u>2</u> |
| 14. Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Rente belastingen | -4 | -16 |
| Rente en kosten bank | -280 | -265 |
| | <u>-284</u> | <u>-281</u> |



BIJLAGEN

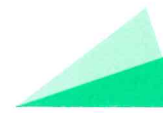
1 AFSCHRIJVINGSSTAAT 2019

| Gebouwen | Datum aanschaf | Aanschafwaarde | Afschrijving-methode | Restwaarde | Boekwaarde per 1 januari | Aanschafboekjaar | Verkoopboekjaar | Afschrijvingboekjaar | Boekwaarde per 31 december |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| Verbouwing studio | apr-15 | 2.067 | 10% AW | | 1.291 | | | 207 | 1.084 |
| Verbouwing studio | jul-16 | 257 | 10% AW | | 181 | | | 26 | 155 |
| Verbouwing studio | sep-18 | 2.242 | 10% AW | | 2.167 | | | 224 | 1.943 |
| Totaal | | 4.566 | | | 3.639 | - | - | 457 | 3.182 |
| Inventaris | | | | | | | | | |
| Inbreng XYZ | jan-95 | 47.647 | 20% AW | 908 | 908 | | | - | 908 |
| Desinvestering 1999 | | 9.076- | 20% AW | | - | | | - | - |
| Antenne plaatsen | okt-97 | 971 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Overname kantoorinv. | | 744 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Afzuiginstallatie | jul-01 | 1.293 | 20% AW | | - | | | - | - |
| 2 Microfoons | dec-01 | 812 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Licht | dec-01 | 1.188 | 20% AW | | - | | | - | - |
| FM zender | jun-04 | 2.611 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Microfoons | jul-04 | 450 | 20% AW | | - | | | - | - |
| PC Radio systeem | mrt-05 | 19.656 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Studio materiaal | mei-06 | 1.255 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Airconditioning | okt-05 | 1.085 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Recorder | mrt-08 | 631 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Jinglepakket | apr-10 | 1.400 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Scala IC5 starter kit | sep-10 | 5.302 | 20% AW | | - | | | - | - |
| HP Pro 3120 Desktop | nov-10 | 439 | 20% AW | | - | | | - | - |
| 5 Monitors | sep-11 | 695 | 20% AW | | - | | | - | - |
| 2 Camera's | dec-11 | 5.041 | 20% AW | | - | | | - | - |
| Transporteren | | 82.144 | | | 908 | | | - | 908 |

| Inventaris | Datum aanschaf | Aanschafwaarde | Afschrijving-methode | Restwaarde | Boekwaarde per 1 januari | Aanschafboekjaar | Verkoopboekjaar | Afschrijvingboekjaar | Boekwaarde per 31 december |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------------|------------|--------------------------|------------------|-----------------|----------------------|----------------------------|
| Transport | | 82.144 | | | 908 | - | - | - | 908 |
| Computer | dec-11 | 756 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Back-up Western | mei-12 | 473 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| 3 dassp. Mic. QL5CL | mei-12 | 157 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Ladder | aug-12 | 163 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Tapijt | sep-12 | 900 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| 2 CD speler MP103 | okt-12 | 530 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Computer HP3500MT | jan-13 | 479 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Scala player+starterkit | jan-13 | 1.678 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Rode Mic. NTG2 | feb-13 | 153 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| 3 Hoofdtelefoons Beyer | mrt-13 | 335 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Printer Kyocera | mei-13 | 199 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| NAS | jun-13 | 200 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Computer HD 146GB | aug-13 | 380 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Computer/Lifecam HD | sep-13 | 622 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Telefooncentrale | dec-13 | 693 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Computer | jan-14 | 1.039 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Draadloze microfoon | jan-14 | 469 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Draadloze microfoon | jan-14 | 741 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Installatie Groningen | apr-14 | 400 | 20% AW | | - | - | - | - | - |
| Flightcase | mei-14 | 600 | 20% AW | | 20 | - | - | 20 | - |
| EnGenius zendapparaat | aug-14 | 240 | 20% AW | | 40 | - | - | 40 | - |
| Camera | aug-14 | 1.964 | 20% AW | | 28 | - | - | 28 | - |
| Autocue | okt-14 | 1.170 | 20% AW | | 228 | - | - | 228 | - |
| Transporteren | | 96.485 | | | 176 | - | - | 176 | - |
| | | | | | 1.400 | - | - | 492 | 908 |

| Inventaris | Datum aanschaf | Aanschaf waarde | Afschrijving- methode | Restwaarde | Boekwaarde per 1 januari | Aanschaf boekjaar | Verkoop boekjaar | Afschrijving boekjaar | Boekwaarde per 31 december |
|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Transport | | 96.485 | | | 1.400 | - | - | 492 | 908 |
| Mobile studio | dec-14 | 9.431 | 20% AW | | 1.738 | | | 1.738 | - |
| Apple Mac mini | jan-15 | 432 | 20% AW | | 88 | | | 88 | - |
| 2 Camcorder | jan-15 | 1.500 | 20% AW | | 300 | | | 300 | - |
| Ledlamp | feb-15 | 165 | 20% AW | | 36 | | | 33 | 3 |
| Stofzuiger | mrt-15 | 231 | 20% AW | | 55 | | | 46 | 9 |
| Tapjt | apr-15 | 1.000 | 20% AW | | 250 | | | 200 | 50 |
| Video Systemen | apr-15 | 1.902 | 20% AW | | 476 | | | 380 | 96 |
| Video Systemen | mei-15 | 3.008 | 20% AW | | 800 | | | 602 | 198 |
| Power switch | jun-15 | 200 | 20% AW | | 57 | | | 40 | 17 |
| 3Portable Mini Converter | jun-15 | 482 | 20% AW | | 138 | | | 96 | 42 |
| Studio Spotlight | jan-16 | 190 | 20% AW | | 76 | | | 38 | 38 |
| Cameramicrofoon | feb-16 | 642 | 20% AW | | 268 | | | 128 | 140 |
| Zangmicrofoon | mei-16 | 89 | 20% AW | | 41 | | | 18 | 23 |
| Hardware | jul-16 | 246 | 20% AW | | 123 | | | 49 | 74 |
| 3 Sachtler System | sep-16 | 1.560 | 20% AW | | 832 | | | 312 | 520 |
| HP Flexible Thin Client | okt-16 | 498 | 20% AW | | 273 | | | 100 | 173 |
| Monitor | okt-16 | 288 | 20% AW | | 158 | | | 58 | 100 |
| Renovatie zendapparaatuu | nov-16 | 6.490 | 20% AW | | 3.678 | | | 1.298 | 2.380 |
| IP Audio En- en decoder | dec-16 | 405 | 20% AW | | 236 | | | 81 | 155 |
| 2 Servers | dec-16 | 400 | 20% AW | | 233 | | | 80 | 153 |
| LED-TV | dec-16 | 115 | 20% AW | | 67 | | | 23 | 44 |
| Hoofdtelefoon | dec-16 | 132 | 20% AW | | 77 | | | 26 | 51 |
| Transporteren | | 125.891 | | | 11.400 | - | - | 6.227 | 5.173 |

| Inventaris | Datum aanschaf | Aanschaf- waarde | Afschrijving- methode | Restwaarde | Boekwaarde per 1 januari | Aanschaf boekjaar | Verkoop boekjaar | Afschrijving boekjaar | Boekwaarde per 31 december |
|------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Transport | | 125.891 | | | 11.400 | - | - | 6.227 | 5.173 |
| Cameraverlichting LED | feb-17 | 180 | 20% AW | | 111 | | | 36 | 75 |
| Camera Panasonic | sep-17 | 450 | 20% AW | | 330 | | | 90 | 240 |
| Audio Encoder DB91TX | sep-17 | 395 | 20% AW | | 290 | | | 79 | 211 |
| iPhone 5/2 stuks | okt-17 | 207 | 20% AW | | 156 | | | 41 | 115 |
| Slingeland app. | nov-17 | 429 | 20% AW | | 329 | | | 86 | 243 |
| SmartGen Mini | nov-17 | 425 | 20% AW | | 326 | | | 85 | 241 |
| Decoder DB91RX | dec-17 | 185 | 20% AW | | 145 | | | 37 | 108 |
| Encoder DB91TX | dec-17 | 395 | 20% AW | | 308 | | | 79 | 229 |
| A TEM camera mixer | feb-18 | 500 | 20% AW | | 408 | | | 100 | 308 |
| HP Prodesk | feb-18 | 1.348 | 20% AW | | 1.101 | | | 270 | 831 |
| 5 HP EliteDisplay E240 | feb-18 | 870 | 20% AW | | 711 | | | 174 | 537 |
| Asus PC | mei-18 | 1.274 | 20% AW | | 1.104 | | | 255 | 849 |
| Airence Mika | aug-18 | 5.325 | 20% AW | | 4.881 | | | 1.065 | 3.816 |
| 4 Beyerdynamic hoofdtelefoon | aug-18 | 519 | 20% AW | | 476 | | | 104 | 372 |
| Teracue ENC-400 | sep-18 | 1.595 | 20% AW | | 1.488 | | | 319 | 1.169 |
| Encoder | apr-19 | 395 | 20% AW | | | 395 | | 59 | 336 |
| Computer | okt-19 | 383 | 20% AW | | | 383 | | 19 | 364 |
| Mengpaneel | dec-19 | 913 | 20% AW | | | 913 | | 15 | 898 |
| Totaal | | 141.679 | | | 23.564 | 1.691 | - | 9.140 | 16.115 |

**2 HERBEREKENING OMZETBELASTING 2019****Omzetbelastingnummer:** 8010.68.290.B.01

| | € | € |
|---|--------------------|----------------------|
| Omzetbelasting over verrichte leveringen en verleende diensten | | |
| Belast met 21% | 14.355 | 3.015 |
| Belast met 0% (ICP diensten) | 74 | - |
| Belast met 0% c.q. onbelaste giften/donaties/subsidies | a 20.902 | - |
| | b 35.331 | |
| Bij: nog te factureren omzet | 4.059 | |
| Netto-omzet conform winst en verliesrekening | <u>39.390</u> | |
| | | <u>3.015</u> |
| Totale voorbelasting | c 5.479 | |
| Niet aftrekbare voorbelasting (a/b*c) | <u>3.241</u> | |
| Aftrek van voorbelasting | | <u>2.238</u> |
| Af te dragen omzetbelasting | | 777 |
| Ingediende aangiften | | |
| 1e kwartaal | 1.200 | |
| 2e kwartaal | 82- | |
| 3e kwartaal | 880 | |
| 4e kwartaal | <u>237</u> | |
| | | <u>2.235</u> |
| Suppletie-aangifte 2019, te ontvangen | | <u><u>1.458-</u></u> |
| <u>Specificatie balanspost per 31 december 2019</u> | | |
| Aangifte 4e kwartaal | 237 | |
| Suppletie-aangifte 2018 | 706 | |
| Suppletie-aangifte 2019 | <u>1.458-</u> | |
| | <u><u>515-</u></u> | |