

Stichting Omroep Westelijke Mijnstreek

Handelend onder de naam



BIE ũS.
mijn streekomroep

voor de gemeenten Beek, Sittard-Geleen, Stein

JAARREKENING 2022



JAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na voorstel batig saldoverdeling)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Huurders- investeringen		35.778		36.803	
Inventarissen		<u>19.684</u>		<u>24.805</u>	
			55.462		61.608
Vlottende activa					
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	3.741		9.144	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>15.914</u>		<u>8.107</u>	
			19.655		17.251
Liquide middelen	4		113.265		61.527
			<u>188.382</u>		<u>140.386</u>



	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Algemene reserve		164.488		126.722
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten ⁵	3.723		4.331	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen ⁶	16.097		5.768	
Overige schulden en overlopende passiva ⁷	<u>4.074</u>		<u>3.565</u>	
		23.894		13.664
		<u>188.382</u>		<u>140.386</u>



EXPLOITATIEREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	8	153.994		171.360	
Inkoopwaarde van de omzet	9	<u>-21.150</u>		<u>-16.950</u>	
Brutowinst			132.844		154.410
Lasten					
Overige personeelsbeloningen	10	11.138		13.360	
Afschrijvingen materiële vaste activa	11	16.669		27.794	
Overige bedrijfskosten	12	<u>67.028</u>		<u>81.996</u>	
Totaal van som der kosten			<u>94.835</u>		<u>123.150</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			38.009		31.260
Rentelasten en soortgelijke kosten	13		<u>-243</u>		<u>-224</u>
Totaal van netto resultaat			<u><u>37.766</u></u>		<u><u>31.036</u></u>

Resultaatbestemming

Aan het bestuur zal worden voorgesteld het netto resultaat toe te voegen aan de overige reserve. In de in de jaarrekening opgenomen balans is de overige reserve weergegeven na de toevoeging van het jaarresultaat.



KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Negatief vermelde bedragen in dit overzicht vertegenwoordigen een uitgaande geldstroom.

		2022	
		€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat			38.009
<i>Aanpassingen voor</i>			
Afschrijvingen			16.669
<i>Verandering in werkkapitaal</i>			
Afname (toename) van handelsdebiteuren	2	5.403	
Afname (toename) van overige vorderingen	3	-7.807	
Toename (afname) van overige schulden		10.230	
			7.826
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties			62.504
Betaalde interest	13		-243
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten			62.261
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Verwerving van materiële vaste activa	1		-10.523
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen			51.738
		2022	€
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode			61.527
Toename (afname) van geldmiddelen			51.738
Geldmiddelen aan het einde van de periode			113.265



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Omroep Westelijke Mijnstreek is feitelijk en statutair gevestigd op Raadhuisstraat 64, 6129 CE te Urmond en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 74958836.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de winst is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten en van over de omzet geheven belastingen.



Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Huurders- investerings- €	Inventarissen €	Totaal €
Stand per 1 januari 2022			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	48.010	74.469	122.479
Cumulatieve afschrijvingen	-11.207	-49.664	-60.871
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>36.803</u>	<u>24.805</u>	<u>61.608</u>
Mutaties			
Investerings- Afschrijvingen	4.787 -5.812	5.736 -10.857	10.523 -16.669
Saldo mutaties	<u>-1.025</u>	<u>-5.121</u>	<u>-6.146</u>
Stand per 31 december 2022			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	52.797	80.205	133.002
Cumulatieve afschrijvingen	-17.019	-60.521	-77.540
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>35.778</u>	<u>19.684</u>	<u>55.462</u>



Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>3.741</u>	<u>9.144</u>
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Sittard-Geleen	13.522	6.711
Overige	<u>2.392</u>	<u>1.396</u>
	<u>15.914</u>	<u>8.107</u>
4 Liquide middelen		
Rabobank bedrijfsspaarrekening	100.015	42.007
Rabobank zakelijk rekening	<u>13.250</u>	<u>19.520</u>
	<u>113.265</u>	<u>61.527</u>



PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Algemene reserve
	€
Stand per 1 januari 2022	126.722
Uit resultaatverdeling	<u>37.766</u>
Stand per 31 december 2022	<u>164.488</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>3.723</u>	<u>4.331</u>
6 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>16.097</u>	<u>5.768</u>
7 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering accountantskosten	3.500	3.500
Overige	<u>574</u>	<u>65</u>
	<u>4.074</u>	<u>3.565</u>



Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting:

De Stichting is een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Stein met ingang van 1 januari 2020 t/m 31 december 2024. Na het verstrijken van de genoemde termijn kan de huurovereenkomst worden voortgezet voor onbepaalde tijd.

Het betreft het pand gelegen aan de Raadhuisstraat 64 te 6129 CE Urmond.

De huurprijs bedroeg bij aanvang € 7.422. Jaarlijks wordt de huurprijs geïndexeerd.



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
8 Netto-omzet		
Subsidiebaten	95.521	94.313
Baten uit nevenactiviteiten	33.325	19.781
Bijdragen van derden/sponsoring	18.018	49.919
Reclamebaten	6.872	7.347
Overige	258	-
	<u>153.994</u>	<u>171.360</u>
9 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopwaarde producties en facilitaire lasten	<u>21.150</u>	<u>16.950</u>
10 Overige personeelsbeloningen		
Vergoeding ondersteuning media	5.581	3.320
Kantinekosten	2.506	2.001
Vrijwilligersvergoeding	1.200	1.750
Verblijfskosten	1.053	418
Reiskostenvergoeding woon-werk	798	1.273
Studiereis/excursie	-	35
Vergoedig hoofdredacteur	-	4.500
Overige bestuurskosten	-	63
	<u>11.138</u>	<u>13.360</u>
11 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventarissen	10.857	24.339
Huurdersinvesteringen	5.812	4.955
	<u>16.669</u>	<u>29.294</u>
Boekwinst	-	-1.500
	<u>16.669</u>	<u>27.794</u>
12 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	19.683	23.652
Exploitatiekosten	16.734	14.678
Autokosten	433	1.003
Kantoorkosten	14.479	13.535
Algemene kosten	15.699	29.128
	<u>67.028</u>	<u>81.996</u>



	2022 €	2021 €
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	7.511	7.519
Schoonmaakkosten	5.560	5.899
Gas, water en elektra	4.032	5.821
Onroerende zaakbelasting	1.398	1.256
Onderhoud gebouwen	1.182	3.157
	<u>19.683</u>	<u>23.652</u>
Exploitatiekosten		
Radio vergunningen	6.797	6.342
Radio overige kosten	4.922	2.299
Radio Buma/Stemra zendrechten	2.610	2.564
TV productie overige kosten	1.637	1.846
TV overige kosten	742	445
TV onderhoud apparatuur	26	1.182
	<u>16.734</u>	<u>14.678</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	289	292
Parkeerkosten	90	296
Reparatie en onderhoud	54	302
Boetes en bekeuringen	-	44
Motorrijtuigenbelasting	-	69
	<u>433</u>	<u>1.003</u>
Kantoorkosten		
Abonnementen	6.938	5.884
Internetkosten	4.935	4.798
Telefoonkosten	1.704	1.621
Kantoorbenodigdheden	606	1.020
Drukwerk	247	108
Porti	25	21
Websitekosten	24	83
	<u>14.479</u>	<u>13.535</u>



	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.209	3.750
Assurantiepremie	1.322	8.811
Representatiekosten	362	4.954
Niet-verrekenbare BTW	9.803	11.618
Overige	<u>3</u>	<u>-5</u>
	<u>15.699</u>	<u>29.128</u>

13 Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankrente	<u>243</u>	<u>224</u>
--------------------	------------	------------

Urmond, 30 mei 2023

 De heer H.J.M. Lamers

Voorzitter

 De heer H.M.J. Hermans

Penningmeester

 Mevrouw R.C.I. Hermans-
Spijkers
Secretaris

Limpens accountancy, fiscale en juridische begeleiding

T.a.v. de heer [REDACTED] AA RB

Urmond, 30 mei 2023

BEVESTIGING BIJ DE JAARREKENING

Geachte heer Limpens,

In het kader van de aan u verleende opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van Stichting Omroep Westelijke Mijnstreek over 2022, delen wij het volgende mede:

- 1 Wij hebben u toegang verschaft tot de gehele financiële administratie en de daarbij behorende bescheiden.
- 2 Wij hebben u de notulen van vergaderingen van het bestuur ter inzage getoond.
- 3 Wij hebben u alle gegevens verschaft met betrekking tot:
 - Nog niet aanhangig gemaakte schadeclaims of claims waarvan onze advocaat ons berichtte dat ze waarschijnlijk aanhangig gemaakt zullen worden en dienen te worden toegelicht als een mogelijk verlies.
 - Belangrijke schulden of mogelijke of voorwaardelijke activa of passiva die dienen te worden verantwoord of toegelicht.
 - Verliezen die resulteren uit het al of niet nakomen van verkoopovereenkomsten.
 - Verliezen die resulteren uit koopverplichtingen van voorraden boven de normale behoefte of tegen prijzen die hoger zijn dan de gangbare marktprijzen.
 - Transacties met derden en de daaruit voortvloeiende vorderingen of schulden, met inbegrip van verkopen, aankopen, leningen, betalingen, leaseovereenkomsten en garantieverplichtingen.
 - Opties of overeenkomsten met betrekking tot inkoop van eigen aandelen of aandelenkapitaal dat gereserveerd is voor opties, warrants, conversies of andere verplichtingen.
 - Overeenkomsten met financiële instellingen betreffende compensatie van saldi of andere overeenkomsten met beperkende bepalingen betreffende kas- en banksaldi, kredietfaciliteiten of andere overeenkomsten van vergelijkbare strekking.
 - Overeenkomsten met recht of plicht van terugkoop van eerder verkochte activa.
- 4 Er is geen spraken van plannen of intenties die van belangrijke invloed zouden kunnen zijn op de huidige waarde of rubricering van activa en passiva.
- 5 De onderneming is eigenaresse van alle in de balans opgenomen activa; er zijn geen activa bezwaard of in onderpand gegeven, anders dan zoals in de jaarrekening is toegelicht.
- 6 Alle ons bekende voorwaardelijke en onvoorwaardelijke verplichtingen van de vennootschap zijn in de balans respectievelijk de toelichting opgenomen en van een juiste omschrijving voorzien.
- 7 Voor alle ons bekende risico's voortvloeiende uit voor 31-12-2022 aangegane transacties respectievelijk de per die datum bestaande situaties, zijn in de balans toereikende voorzieningen getroffen.
- 8 In de sedert de balansdatum verstreken periode hebben zich geen gebeurtenissen of ontwikkelingen voorgedaan die het door de jaarrekening opgeroepen beeld in belangrijke mate beïnvloeden,
 - a. hetzij doordat zij hun weerslag dienen te hebben op de waardering van activa en passiva;

- b. hetzij doordat zij van wezenlijke betekenis zijn voor de toekomstige ontwikkeling van vermogen en resultaten van de onderneming.
- 9 Ten slotte bevestigen wij dat wij instemmen met de door u aan ons verstrekte jaarrekening 2022 van Stichting Omroep Westelijke Mijnstreek gedateerd 30 mei 2023.

Hoogachtend,


De heer H.J.M. Lamers
Voorzitter


De heer H.M.J. Hermans
Penningmeester


Mevrouw ~~R.C.J. Hermans-Spijkers~~
Secretaris