Van:	Hans Engelen
Aan:	Hans Engelen
Onderwerp:	Herrekening resultaat naar componenten PKV-Covid-regulier
Datum:	woensdag 20 april 2022 07:24:40

L.S.,

Een aantal bijzonder oplettende collega's bij onze deelnemers wezen ons op een paar onvolkomenheden in de concept jaarstukken die we vorige week aan u verzonden. Hiernaast kwam ook de vraag naar de financiële effecten van dit concept per deelnemer.

Beneden een aantal vragen inclusief de antwoorden:

Een aantal vragen/opmerkingen:
- Negatieve resultaat is € 1.630.000 terwijl in de balans wordt gesproken over een resultaat over het boekjaar van € 1.565.000.
1. Het juiste negatieve resultaat moet zijn €1.565.000 er is een correctie op advies van de accountant van afgerond € 65.000 doorgevoerd op de dag van aanlevering, op pagina 11, 39 en 40 staat abusievelijk nog € 1.630.000 in deze concept jaarrekening.

- Post onvoorziene kosten staat in tabel op pagina 39 op 0 in de kolom rekening 2021. Dat zou toch betekenen dat deze niet is benut, terwijl in de tekst wordt aangegeven dat deze wel is gebruikt voor WOZ-bezwaarschriften.
2. De post onvoorzien is niet als dusdanig ingezet maar gezien de overschrijding op de totale kosten maken deze wel onderdeel uit van het resultaat (anders geformuleerd: zonder de post onvoorzien zou het resultaat € 302.000 slechter zijn).

- Tabellen op pagina 39 bovenaan bij Hoofdstuk 4 en 4.1 wordt gesproken over het jaar 2020 in de koptekst. Dit moet toch 2021 zijn?
3. Terechte opmerkingen. Deze titels zijn niet goed meegekomen in de concept jaarrekening 2021.

- kunnen jullie nog het effect op de bijdrage voor de deelnemers aanleveren, want dit verschilt van berap Q4? Weet je zo waar dat verschil in zit (tussen rekening resultaat en resultaat berap Q4)? De stukken voor de Raad moeten medio komende week aangeleverd worden, dus ik heb niet meer zoveel tijd.
4. Update leveren als bijlage bij deze mail.

Samenvattend:
1 & 3 zullen we aanpassen naar de definitieve jaarstukken;
2 zie toelichting hierboven;
4 versturen we met deze antwoorden.

Namens Bedrijfsvoering/P&C.

Met vriendelijke groet,

BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen Limburg

| Hans Engelen | Bedrijfsvoering | Regisseur Bestuur en Management |

| **T:** 088-8420459 | **M:** +31611469998 | **E:** h.engelen@bsgw.nl | **W:** www.BsGW.nl |

Aanwezig op dinsdag, woensdag en donderdag,

Denk aan het milieu is het echt nodig deze e-mail te printen?