

JAARRAPPORT 2023

Texels Ondernemers Platform
Emmalaan 66
1791 AV DEN BURG

Samenwerken & Verbinden



EELMAN & PARTNERS
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Geen accountantscontrole toegepast

WWW.NBCEELMAN.NL

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Accountantsrapport

| | |
|--|---|
| Opdracht | 3 |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 4 |
| Algemeen | 5 |
| Resultaten | 6 |

Jaarrekening

| | |
|---|----|
| Balans per 31 december 2023 | 8 |
| Exploitatierkening over 2023 | 9 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 10 |
| Toelichting op de balans | 11 |
| Toelichting op de exploitatierkening | 13 |

CONCEPT



CONCEPT

ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan:
Texels Ondernemers Platform
T.a.v. het bestuur
Emmalaan 66
1791 AV DEN BURG

Den Burg, 2 september 2024

Kenmerk: 182440

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Texels Ondernemers Platform gevestigd te Den Burg.

Het rapport bestaat uit het accountantsverslag en de jaarrekening.

Geen accountantscontrole toegepast

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
NBC/EELMAN & PARTNERS

S. Koning - Nijboer
Accountant-Administratieconsulent

CONCEPT

ALGEMEEN

De vereniging

Het Texels Ondernemers Platform is op 23 november 2011, ten overstaan van notaris mr. M. Hoogerheide te Texel, opgericht door fusie van de Texelse Vereniging van Logiesverstrekkers en het Texels Verbond van Ondernemers.

De vereniging is aangegaan voor onbepaalde tijd. De vermogens van beide verdwijnende verenigingen worden onder algemene titel verkregen door Texels Ondernemers Platform.

Doel

Het doel van de vereniging is het behartigen van de materiële en immateriële belangen van de zelfstandige ondernemers en ondernemingen in de Gemeente Texel.

De vereniging tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- a. het actief meewerken aan de realisering van de doelstellingen van de 'Stichting VVV Texel Promotie', onder meer door middel van financiële en bestuursdeelname in de Stichting VVV Texel Promotie;
- b. het samenwerken met andere organisaties, overheid en andere daarvoor in aanmerking komende instanties;
- c. alle andere wettige middelen, die ter bereiking van het doel van de vereniging kunnen strekken.

Bestuur van de vereniging

Het bestuur van de vereniging bestaat uit:

- K. Tjepkema;
- M.H. Langeveld - van Heerwaarden;
- Y.R. van Veen;
- P. Koorn;
- B. Rentenaar;
- E. Goënga.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de winst-en-verliesrekening:

| | 2023 | | 2022 | |
|-------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Ontvangsten | 382.043 | 100,0 | 374.154 | 100,0 |
| Afdrachten | -277.480 | -72,6 | -254.277 | -68,0 |
| Bruto-exploitatieresultaat | 104.563 | 27,4 | 119.877 | 32,0 |
| Lonen | 98.249 | 25,7 | 82.644 | 22,1 |
| Promotiekosten | 5.417 | 1,4 | 52.184 | 13,9 |
| Verkoopkosten | 599 | 0,2 | 2.938 | 0,8 |
| Kantoorkosten | 329 | 0,1 | - | - |
| Algemene kosten | 25.816 | 6,8 | 14.781 | 4,0 |
| Totaal van som der kosten | 130.410 | 34,2 | 152.547 | 40,8 |
| Totaal van bedrijfsresultaat | -25.847 | -6,8 | -32.670 | -8,8 |



CONCEPT

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

| | | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-----------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| | | € | € |
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Financiële vaste activa | 1 | <u>42.000</u> | <u>42.000</u> |
| | | <u>42.000</u> | <u>42.000</u> |
| Vlottende activa | | | |
| Vorderingen | 2 | 11.386 | 10.510 |
| Liquide middelen | 3 | <u>170.986</u> | <u>216.119</u> |
| | | <u>182.372</u> | <u>226.629</u> |
| | | <u>224.372</u> | <u>268.629</u> |
| PASSIVA | | | |
| Verenigingsvermogen | | | |
| Kapitaal vereniging | 4 | 153.120 | 178.967 |
| Bestemmingsreserve | | <u>59.785</u> | <u>59.785</u> |
| | | <u>212.905</u> | <u>238.752</u> |
| Kortlopende schulden | | | |
| | 5 | <u>11.467</u> | <u>29.877</u> |
| | | <u>224.372</u> | <u>268.629</u> |

EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

| | | 2023 | | 2022 | |
|-------------------------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| Ontvangsten | 6 | 382.043 | | 374.154 | |
| Afdrachten | 7 | -277.480 | | -254.277 | |
| Bruto-exploitatieresultaat | | | 104.563 | | 119.877 |
| Lonen | 8 | 98.249 | | 82.644 | |
| Promotiekosten | 9 | 5.417 | | 52.184 | |
| Verkoopkosten | 10 | 599 | | 2.938 | |
| Kantoorkosten | 11 | 329 | | - | |
| Algemene kosten | 12 | 25.816 | | 14.781 | |
| Totaal van som der kosten | | | 130.410 | | 152.547 |
| Totaal van bedrijfsresultaat | | | -25.847 | | -32.670 |

CONCEPT

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Texels Ondernemers Platform bestaan voornamelijk uit: het behartigen van de materiële en immateriële belangen van de zelfstandige ondernemers en ondernemingen in de Gemeente Texel.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Texels Ondernemers Platform is feitelijk gevestigd op Emmalaan 66, 1791 AV te Den Burg.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van fiscale waarderingsgrondslagen. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.

De bepaling van het resultaat

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Omzetverantwoording

De ontvangsten zijn de opbrengsten van bij leden geïnde contributies en bijdragen, ontvangen sponsorgelden en aanverwante opbrengsten.

De afdrachten van de contributies en bijdragen worden aan dezelfde periode toegerekend.

Overige bedrijfskosten

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

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Financiële vaste activa | | |
| Overige effecten | 42.000 | 42.000 |
| Overige effecten | | |
| Stichting VVV Texel Promotie | 42.000 | 42.000 |
| Stichting VVV Texel Promotie | | |
| | | 2023 |
| | | € |
| <i>Stand per 1 januari</i> | | |
| Hoofdbedrag | | 42.000 |
| Boekwaarde per 1 januari | | 42.000 |
| Saldo mutaties | | - |
| <i>Stand per 31 december</i> | | |
| Hoofdbedrag | | 42.000 |
| Boekwaarde per 31 december | | 42.000 |

Vlottende activa

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 2 Vorderingen | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | 1.996 | 438 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 70 | 70 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 9.320 | 10.002 |
| | 11.386 | 10.510 |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | 1.996 | 438 |
| Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht. | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 9.320 | 10.002 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Waarborgsom | 70 | 70 |

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 3 Liquide middelen | | |
| Rabobank VerenigingsRekening | 20.986 | 1.119 |
| Rabobank Spaarrekening | <u>150.000</u> | <u>215.000</u> |
| | <u>170.986</u> | <u>216.119</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

PASSIVA

4 Verenigingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven.

| | <u>Kapitaal vereniging</u> | <u>Bestem- mingsreserve</u> | <u>Totaal</u> |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------|
| | € | € | € |
| <i>Stand per 1 januari 2023</i> | 178.967 | 59.785 | 238.752 |
| Aandeel in resultaat boekjaar | <u>-25.847</u> | <u>-</u> | <u>-25.847</u> |
| Stand per 31 december 2023 | <u>153.120</u> | <u>59.785</u> | <u>212.905</u> |

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 5 Kortlopende schulden | | |
| Schulden aan banken | - | 293 |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 7.966 | 29.584 |
| Overlopende passiva | <u>3.501</u> | <u>-</u> |
| | <u>11.467</u> | <u>29.877</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|---------------------------|----------|------------|
| Vooruitontvangen bedragen | <u>-</u> | <u>293</u> |
|---------------------------|----------|------------|

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | | |
|-------------|--------------|---------------|
| Crediteuren | <u>7.966</u> | <u>29.584</u> |
|-------------|--------------|---------------|

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Overlopende passiva

| | | |
|------------------------------|--------------|----------|
| Vooruitontvangen contributie | <u>3.501</u> | <u>-</u> |
|------------------------------|--------------|----------|

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| 6 Ontvangsten | | |
| VVV gelden | 377.559 | 369.540 |
| Bijdrage sectoren | <u>4.484</u> | <u>4.614</u> |
| | <u>382.043</u> | <u>374.154</u> |
| 7 Afdrachten | | |
| Afdrachten | <u>277.480</u> | <u>254.277</u> |
| Afdrachten | | |
| VVV gelden | 271.845 | 254.061 |
| Bijdrage sectoren | <u>5.635</u> | <u>216</u> |
| | <u>277.480</u> | <u>254.277</u> |
| 8 Lonen | | |
| Kosten manager(s) | 70.904 | 49.585 |
| Kosten marketing & communicatie | 10.869 | 11.459 |
| Kosten secretariaat | <u>16.476</u> | <u>21.600</u> |
| | <u>98.249</u> | <u>82.644</u> |
| 9 Promotiekosten | | |
| Representatiekosten | 97 | 2.532 |
| Sponsoring/donaties | 1.210 | - |
| Bijeenkomst/feest De Krim | <u>4.110</u> | <u>49.652</u> |
| | <u>5.417</u> | <u>52.184</u> |
| 10 Verkoopkosten | | |
| Relatiegeschenken | 599 | - |
| Advertentiekosten | <u>-</u> | <u>2.938</u> |
| | <u>599</u> | <u>2.938</u> |
| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| | € | € |
| 11 Kantoorkosten | | |
| Telefoon- en faxkosten | <u>329</u> | <u>-</u> |
| 12 Algemene kosten | | |
| Porti | - | 183 |
| Accountantskosten | 3.764 | 4.067 |
| Contributies, abonnementen en heffingen | 1.811 | 3.112 |
| Bank en incassokosten | 1.033 | 689 |
| Vergaderkosten bestuur | 1.800 | 2.657 |
| Onderhoud website | 872 | 998 |
| Juridische advieskosten | 12.832 | 3.075 |
| Druk- en ontwerpkosten | <u>3.704</u> | <u>-</u> |
| | <u>25.816</u> | <u>14.781</u> |

Den Burg, 2 september 2024
Texels Ondernemers Platform

M.H. Langeveld-van
Heerwaarden
Voorzitter

P. Koorn
Secretaris

Y.R. van Veen
Peningmeester

CONCEPT