

## **Jaarrekening 2020**

RTV Parkstad  
T.a.v. de heer A.C.C. Krijnen  
Stenen Brug 13  
6372 AP LANDGRAAF

**RTV Parkstad  
T.a.v. de heer A.C.C. Krijnen  
Stenen Brug 13  
6372 AP LANDGRAAF**

Betreft:  
**Jaarrekening 2020**

Kenmerk:  
**1009/2020/LvR**

**Geleen, 25 mei 2021**

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **1. Jaarrapport**

|     |                       |   |
|-----|-----------------------|---|
| 1.1 | Opdrachtbevestiging   | 2 |
| 1.2 | Algemeen              | 4 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking | 5 |
| 1.4 | Meerjarenoverzicht    | 7 |
| 1.5 | Financiële positie    | 8 |
| 1.6 | Fiscale positie       | 9 |

### **2. Jaarrekening**

|     |                                            |    |
|-----|--------------------------------------------|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2020                | 10 |
| 2.2 | Winst-en-verliesrekening over 2020         | 12 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening             | 13 |
| 2.4 | Toelichting op de balans                   | 16 |
| 2.5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening | 22 |

### **3. Bijlagen**

|     |                                              |    |
|-----|----------------------------------------------|----|
| 3.1 | Staat van de vaste activa                    | 26 |
| 3.2 | Jaaropstelling omzetbelasting                | 32 |
| 3.3 | Specificatie kapitaal De heer A.C.C. Krijnen | 33 |

**RTV Parkstad  
T.a.v. de heer A.C.C. Krijnen  
Stenen Brug 13  
6372 AP LANDGRAAF**

Geachte heer Krijnen,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van RTV Parkstad te Landgraaf bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van de ondernemer**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door de ondernemer verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de ondernemer.

### **Verantwoordelijkheid van de adviseur**

Het is onze verantwoordelijkheid als adviseur om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de betrouwbaarheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

**Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

L.E.W. van Raukema  
LvR Advisering B.V.

## **RTV Parkstad te Landgraaf**

### **1.2 Algemeen**

#### **Onderneming**

RTV Parkstad is gestart per 11 augustus 1998 met als rechtsvorm eenmanszaak. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Limburg onder dossiernummer 14059201.

#### **Eigenaar**

De onderneming wordt gedreven voor rekening van de heer A.C.C. Krijnen.

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening.

|                                           | 2020           |               | 2019           |               |
|-------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                           | €              | %             | €              | %             |
| Netto-omzet                               | 110.575        | 100,0%        | 213.955        | 100,0%        |
| Inkoopwaarde van de omzet                 | 25.037         | 22,6%         | 19.674         | 9,2%          |
| <b>Bruto-marge</b>                        | <b>85.538</b>  | <b>77,4%</b>  | <b>194.281</b> | <b>90,8%</b>  |
| Overige bedrijfsopbrengsten               | 106.365        | 96,2%         | 98.458         | 46,0%         |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            | <b>191.903</b> | <b>173,6%</b> | <b>292.739</b> | <b>136,8%</b> |
| Lonen en salarissen                       | 27.585         | 24,9%         | 38.455         | 18,0%         |
| Sociale lasten                            | 7.138          | 6,5%          | 6.238          | 2,9%          |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | 50.542         | 45,7%         | 55.139         | 25,8%         |
| Overige personeelskosten                  | 3.155          | 2,9%          | 2.851          | 1,3%          |
| Huisvestingskosten                        | 5.725          | 5,2%          | 4.451          | 2,1%          |
| Verkoopkosten                             | 12.511         | 11,3%         | 97.212         | 45,4%         |
| Autokosten                                | -3.527         | -3,2%         | 1.611          | 0,8%          |
| Kantoorkosten                             | 14.743         | 13,3%         | 12.684         | 5,9%          |
| Algemene kosten                           | 52.854         | 47,8%         | 30.035         | 14,0%         |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             | <b>170.726</b> | <b>154,4%</b> | <b>248.676</b> | <b>116,2%</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  | <b>21.177</b>  | <b>19,2%</b>  | <b>44.063</b>  | <b>20,6%</b>  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -12.790        | -11,6%        | -12.569        | -5,9%         |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | <b>-12.790</b> | <b>-11,6%</b> | <b>-12.569</b> | <b>-5,9%</b>  |
| <b>Resultaat</b>                          | <b>8.387</b>   | <b>7,6%</b>   | <b>31.494</b>  | <b>14,7%</b>  |

### **1.3 Resultaatvergelijking**

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 23.107. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

|                                                   | €       | €       |
|---------------------------------------------------|---------|---------|
| <b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>   |         |         |
| <i>Stijging van:</i>                              |         |         |
| Overige bedrijfsopbrengsten                       | 7.907   |         |
| <i>Daling van:</i>                                |         |         |
| Lonen en salarissen                               | 10.870  |         |
| Afschrijvingen materiële vaste activa             | 4.597   |         |
| Verkoopkosten                                     | 84.701  |         |
| Autokosten                                        | 5.138   |         |
|                                                   |         | 113.213 |
| <b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b> |         |         |
| <i>Daling van:</i>                                |         |         |
| Omzet                                             | 103.380 |         |
| <i>Stijging van:</i>                              |         |         |
| Inkoopwaarde van de omzet                         | 5.363   |         |
| Sociale lasten                                    | 900     |         |
| Overige personeelskosten                          | 304     |         |
| Huisvestingskosten                                | 1.274   |         |
| Kantoorkosten                                     | 2.059   |         |
| Algemene kosten                                   | 22.819  |         |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                | 221     |         |
|                                                   |         | 136.320 |
| Daling resultaat                                  |         | 23.107  |

## 1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening.

|                                           | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                           | €              | €              | €              | €              |
| Netto-omzet                               | 110.575        | 213.955        | 212.021        | 143.410        |
| Inkoopwaarde van de omzet                 | 25.037         | 19.674         | 4.499          | 16.895         |
| <b>Bruto-marge</b>                        | <b>85.538</b>  | <b>194.281</b> | <b>207.522</b> | <b>126.515</b> |
| Overige bedrijfsopbrengsten               | 106.365        | 98.458         | 79.877         | 95.037         |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            | <b>191.903</b> | <b>292.739</b> | <b>287.399</b> | <b>221.552</b> |
| Lonen en salarissen                       | 27.585         | 38.455         | 50.992         | 47.485         |
| Sociale lasten                            | 7.138          | 6.238          | 6.065          | 5.070          |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | 50.542         | 55.139         | 54.595         | 57.618         |
| Overige personeelskosten                  | 3.155          | 2.851          | 2.959          | 5.835          |
| Huisvestingskosten                        | 5.725          | 4.451          | 9.135          | 7.999          |
| Verkoopkosten                             | 12.511         | 97.212         | 33.388         | 34.897         |
| Autokosten                                | -3.527         | 1.611          | 2.666          | 261            |
| Kantoorkosten                             | 14.743         | 12.684         | 11.962         | 15.442         |
| Algemene kosten                           | 52.854         | 30.035         | 24.103         | 29.955         |
| <b>Som der kosten</b>                     | <b>170.726</b> | <b>248.676</b> | <b>195.865</b> | <b>204.562</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  | <b>21.177</b>  | <b>44.063</b>  | <b>91.534</b>  | <b>16.990</b>  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -12.790        | -12.569        | -13.613        | -16.994        |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | <b>-12.790</b> | <b>-12.569</b> | <b>-13.613</b> | <b>-16.994</b> |
| <b>Resultaat</b>                          | <b>8.387</b>   | <b>31.494</b>  | <b>77.921</b>  | <b>-4</b>      |



## **1.5 Financiële positie**

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

|                                                               | <b>31 december 2020</b> |                | <b>31 december 2019</b> |                |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
|                                                               | €                       | €              | €                       | €              |
| <b>Op korte termijn beschikbaar:</b>                          |                         |                |                         |                |
| Vorderingen                                                   | 18.126                  |                | 24.122                  |                |
| Liquide middelen                                              | <u>5.215</u>            |                | <u>-</u>                |                |
| Totaal vlottende activa                                       |                         | 23.341         |                         | 24.122         |
| Af: kortlopende schulden                                      |                         | <u>42.454</u>  |                         | <u>51.791</u>  |
| Werkkapitaal                                                  |                         | -19.113        |                         | -27.669        |
| <b>Vastgelegd op lange termijn:</b>                           |                         |                |                         |                |
| Materiële vaste activa                                        | <u>247.693</u>          |                | <u>255.103</u>          |                |
|                                                               |                         | <u>247.693</u> |                         | <u>255.103</u> |
| <b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b> |                         | <u>228.580</u> |                         | <u>227.434</u> |
| <b>Deze financiering vond plaats met:</b>                     |                         |                |                         |                |
| Eigen vermogen                                                |                         | -102.449       |                         | -32.495        |
| Langlopende schulden                                          |                         | <u>331.029</u> |                         | <u>259.929</u> |
|                                                               |                         | <u>228.580</u> |                         | <u>227.434</u> |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 8.556.

## **1.6 Fiscale positie**

### **Berekening belastbare winst uit onderneming De heer A.C.C. Krijnen**

De belastbare winst uit onderneming over het boekjaar 2020 wordt als volgt berekend:

|                                  |              | <b>2020</b> |        |
|----------------------------------|--------------|-------------|--------|
|                                  |              | €           | €      |
| Resultaat                        |              |             | 8.387  |
| <i>Bij:</i>                      |              |             |        |
| Van aftrek uitgesloten kosten:   |              |             |        |
| Bekeuringen                      |              | 65          |        |
| Boete belastingen                |              | 150         |        |
| Beperkt aftrekbare kosten:       |              |             |        |
| Kantinekosten                    | 676 x 20%    | 135         |        |
| Representatiekosten              | 4.109 x 20%  | 821         |        |
| Desinvesteringsbijtelling        |              | 3.287       |        |
|                                  |              |             | 4.458  |
|                                  |              |             | 12.845 |
| <i>Af:</i>                       |              |             |        |
| Investeringsaftrek               | 21.956 x 28% | 6.154       |        |
|                                  |              |             | 6.154  |
| Winst vóór ondernemersaftrek     |              |             | 6.691  |
| <i>Ondernemersaftrek</i>         |              |             |        |
| Zelfstandigenaftrek              |              | 6.691       |        |
|                                  |              |             | 6.691  |
|                                  |              |             | -      |
| MKB-winstvrijstelling            | - x 14%      |             | -      |
| Belastbare winst uit onderneming |              |             | -      |

## 2.1 Balans per 31 december 2020

| ACTIVA                         | 31 december 2020 |                       | 31 december 2019 |                       |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|                                | €                | €                     | €                | €                     |
| <b>Vaste activa</b>            |                  |                       |                  |                       |
| <i>Materiële vaste activa</i>  |                  |                       |                  |                       |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 169.500          |                       | 202.695          |                       |
| Inventaris                     | 38.507           |                       | 29.756           |                       |
| Vervoermiddelen                | <u>39.686</u>    |                       | <u>22.652</u>    |                       |
|                                |                  | 247.693               |                  | 255.103               |
| <b>Vlottende activa</b>        |                  |                       |                  |                       |
| <i>Vorderingen</i>             |                  |                       |                  |                       |
| Handelsdebiteuren              | 9.349            |                       | 13.174           |                       |
| Overige vorderingen            | <u>8.777</u>     |                       | <u>10.948</u>    |                       |
|                                |                  | 18.126                |                  | 24.122                |
| <i>Liquide middelen</i>        |                  | 5.215                 |                  | -                     |
| <b>Totaal activazijde</b>      |                  | <u><u>271.034</u></u> |                  | <u><u>279.225</u></u> |

## 2.1 Balans per 31 december 2020

| <b>PASSIVA</b>                               | <b>31 december 2020</b> |                       | <b>31 december 2019</b> |                       |
|----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                              | €                       | €                     | €                       | €                     |
| <b>Eigen vermogen</b>                        |                         |                       |                         |                       |
| Kapitaal De heer A.C.C. Krijnen              | <u>-102.449</u>         | -102.449              | <u>-32.495</u>          | -32.495               |
| <b>Langlopende schulden</b>                  |                         |                       |                         |                       |
| Schulden aan kredietinstellingen             | <u>331.029</u>          | 331.029               | <u>259.929</u>          | 259.929               |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  |                         |                       |                         |                       |
| Schulden aan kredietinstellingen             | -                       |                       | 4.920                   |                       |
| Handelscrediteuren                           | 7.733                   |                       | 19.701                  |                       |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 28.580                  |                       | 21.658                  |                       |
| Overlopende passiva                          | <u>6.141</u>            | 42.454                | <u>5.512</u>            | 51.791                |
| <b>Totaal passivazijde</b>                   |                         | <u><u>271.034</u></u> |                         | <u><u>279.225</u></u> |

## 2.2 Winst-en-verliesrekening over 2020

|                                           | <b>2020</b> |                     | <b>2019</b> |                      |
|-------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                                           | €           | €                   | €           | €                    |
| Netto-omzet                               |             | 110.575             |             | 213.955              |
| Inkoopwaarde van de omzet                 |             | 25.037              |             | 19.674               |
| <b>Bruto-marge</b>                        |             | <u>85.538</u>       |             | <u>194.281</u>       |
| Overige bedrijfsopbrengsten               |             | 106.365             |             | 98.458               |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            |             | <u>191.903</u>      |             | <u>292.739</u>       |
| Lonen en salarissen                       | 27.585      |                     | 38.455      |                      |
| Sociale lasten                            | 7.138       |                     | 6.238       |                      |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | 50.542      |                     | 55.139      |                      |
| Overige personeelskosten                  | 3.155       |                     | 2.851       |                      |
| Huisvestingskosten                        | 5.725       |                     | 4.451       |                      |
| Verkoopkosten                             | 12.511      |                     | 97.212      |                      |
| Autokosten                                | -3.527      |                     | 1.611       |                      |
| Kantoorkosten                             | 14.743      |                     | 12.684      |                      |
| Algemene kosten                           | 52.854      |                     | 30.035      |                      |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             |             | <u>170.726</u>      |             | <u>248.676</u>       |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  |             | <u>21.177</u>       |             | <u>44.063</u>        |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -12.790     |                     | -12.569     |                      |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> |             | <u>-12.790</u>      |             | <u>-12.569</u>       |
| <b>Resultaat</b>                          |             | <u><u>8.387</u></u> |             | <u><u>31.494</u></u> |

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat zijn fiscale waarderingsgrondslagen toegepast.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

### **Activiteiten**

De activiteiten van RTV Parkstad, gevestigd te Landgraaf, bestaan voornamelijk uit:

Het produceren, verkopen en verzenden van audiovisuele producties.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Stenen Brug 13 te Landgraaf.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt 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.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

|                                |      |
|--------------------------------|------|
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 4 %  |
| Inventaris                     | 20 % |
| Vervoermiddelen                | 20 % |

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

#### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Inkoopwaarde van de omzet**

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

#### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

|                                 | <b>Bedrijfs-<br/>gebouwen<br/>en<br/>-terreinen</b> | <b>Inventaris</b> | <b>Vervoer-<br/>middelen</b> | <b>Totaal</b>  |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------|
|                                 | €                                                   | €                 | €                            | €              |
| Aanschafwaarde                  | 446.431                                             | 160.581           | 34.041                       | 641.053        |
| Cumulatieve afschrijvingen      | -243.736                                            | -130.825          | -11.389                      | -385.950       |
| Boekwaarde per 1 januari        | <u>202.695</u>                                      | <u>29.756</u>     | <u>22.652</u>                | <u>255.103</u> |
| Investeringen                   | -                                                   | 21.191            | 41.143                       | 62.334         |
| Desinvesteringen                | -                                                   | -6.327            | -34.041                      | -40.368        |
| Afschrijvingen desinvesteringen | -                                                   | 5.522             | 15.644                       | 21.166         |
| Afschrijvingen                  | -33.195                                             | -11.635           | -5.712                       | -50.542        |
| Mutaties 2020                   | <u>-33.195</u>                                      | <u>8.751</u>      | <u>17.034</u>                | <u>-7.410</u>  |
| Aanschafwaarde                  | 446.431                                             | 175.445           | 41.143                       | 663.019        |
| Cumulatieve afschrijvingen      | -276.931                                            | -136.938          | -1.457                       | -415.326       |
| Boekwaarde per 31 december      | <u>169.500</u>                                      | <u>38.507</u>     | <u>39.686</u>                | <u>247.693</u> |

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

|                                      | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | €                 | €                 |
| <b>Handelsdebiteuren</b>             |                   |                   |
| Debiteuren                           | <u>9.349</u>      | <u>13.174</u>     |
| <b>Overige vorderingen</b>           |                   |                   |
| Rekening courant Kim Kaey v.o.f.     | 8.628             | 5.236             |
| Rekening courant Castle of Love B.V. | -                 | 519               |
| Vooruitbetaalde bedragen             | -                 | 1.628             |
| Vooruitbetaalde financieringskosten  | -                 | 3.565             |
| Nog te ontvangen bedragen            | 149               | -                 |
|                                      | <u>8.777</u>      | <u>10.948</u>     |

**2.4 Toelichting op de balans**

|                                           | <b><u>31-12-2020</u></b> | <b><u>31-12-2019</u></b> |
|-------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                           | €                        | €                        |
| <b>Liquide middelen</b>                   |                          |                          |
| NL83 RABO 0163 8693 91 zakelijke rekening | <u>5.215</u>             | <u>-</u>                 |

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

|                                 | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | €                 | €                 |
| <b>Kapitaal</b>                 |                   |                   |
| Kapitaal De heer A.C.C. Krijnen | -102.449          | -32.495           |

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Schulden aan kredietinstellingen

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Onderhandse leningen  | 74.749         | -              |
| Hypothecaire leningen | 128.004        | 137.616        |
| Financieringen        | 82.017         | 92.857         |
| Leaseverplichtingen   | 46.259         | 29.456         |
|                       | <u>331.029</u> | <u>259.929</u> |

##### Onderhandse leningen

|                                                 |               |          |
|-------------------------------------------------|---------------|----------|
| Krediet Stimuleringsfonds voor de Journalistiek | <u>74.749</u> | <u>-</u> |
|-------------------------------------------------|---------------|----------|

|                                                        | <b>2020</b>   | <b>2019</b> |
|--------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                        | €             | €           |
| <i>Krediet Stimuleringsfonds voor de Journalistiek</i> |               |             |
| Stand per 1 januari                                    | -             | -           |
| Opgenomen bedrag                                       | 74.749        | -           |
| Stand per 31 december                                  | <u>74.749</u> | <u>-</u>    |

Deze lening is verstrekt ter dekking van de kosten die noodzakelijk zijn om de bestaande informatievoorziening te continueren, zoals personeel, techniek en distributie. Het krediet is niet-rentedragend verstrekt. De periode waarvoor het krediet is verleend loopt van 30 april 2020 tot en met 13 oktober 2020. Binnen 6 maanden na afloop van de periode kan een verzoek worden ingediend om het krediet (gedeeltelijk of geheel) om te laten zetten in een uitkering.

|                                           | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                           | €                 | €                 |
| <b>Hypothecaire leningen</b>              |                   |                   |
| Hypothecaire lening Rabobank 1252.928.904 | 57.266            | 58.964            |
| Hypothecaire lening Rabobank 1252.928.912 | 70.738            | 78.652            |
|                                           | <u>128.004</u>    | <u>137.616</u>    |

## 2.4 Toelichting op de balans

|                                                  | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | €                 | €                 |
| <i>Hypothecaire lening Rabobank 1252.928.904</i> |                   |                   |
| Hoofdsom                                         | 85.000            | 85.000            |
| Aflossing voorgaande boekjaren                   | -26.036           | -22.640           |
| Stand per 1 januari                              | 58.964            | 62.360            |
| Aflossing                                        | -1.698            | -3.396            |
| Stand per 31 december                            | 57.266            | 58.964            |
| <i>Hypothecaire lening Rabobank 1252.928.912</i> |                   |                   |
| Hoofdsom                                         | 200.000           | 200.000           |
| Aflossing voorgaande boekjaren                   | -121.348          | -105.520          |
| Stand per 1 januari                              | 78.652            | 94.480            |
| Aflossing                                        | -7.914            | -15.828           |
| Stand per 31 december                            | 70.738            | 78.652            |
|                                                  | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|                                                  | €                 | €                 |
| <b>Financieringen</b>                            |                   |                   |
| Lening o/g Heuts Handel B.V.                     | -                 | 5.140             |
| Lening o/g Rabobank 0050.060.675                 | 36.239            | 38.741            |
| Lening o/g Rabobank 1484.911.067                 | 45.778            | 48.976            |
|                                                  | 82.017            | 92.857            |
|                                                  | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|                                                  | €                 | €                 |
| <i>Lening o/g Heuts Handel B.V.</i>              |                   |                   |
| Stand per 1 januari                              | 5.140             | 17.165            |
| Aflossing                                        | -5.140            | -12.025           |
| Stand per 31 december                            | -                 | 5.140             |
| <i>Lening o/g Rabobank 0050.060.675</i>          |                   |                   |
| Hoofdsom                                         | 50.000            | 50.000            |
| Aflossing voorgaande boekjaren                   | -11.259           | -6.255            |
| Stand per 1 januari                              | 38.741            | 43.745            |
| Aflossing                                        | -2.502            | -5.004            |
| Stand per 31 december                            | 36.239            | 38.741            |

## 2.4 Toelichting op de balans

|                                          | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                          | €                 | €                 |
| <i>Lening o/g Rabobank 1484.911.067</i>  |                   |                   |
| Hoofdsom                                 | 63.900            | 63.900            |
| Aflossing voorgaande boekjaren           | -14.924           | -8.528            |
| Stand per 1 januari                      | 48.976            | 55.372            |
| Aflossing                                | -3.198            | -6.396            |
| Stand per 31 december                    | 45.778            | 48.976            |
|                                          |                   |                   |
|                                          | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|                                          | €                 | €                 |
| <b>Leaseverplichtingen</b>               |                   |                   |
| Lease Findio 761327932                   | -                 | 29.456            |
| Lease Alpheria Financial 20251471        | 46.259            | -                 |
|                                          | 46.259            | 29.456            |
|                                          |                   |                   |
|                                          | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|                                          | €                 | €                 |
| <i>Lease Findio 761327932</i>            |                   |                   |
| Hoofdsom                                 | 38.442            | 38.442            |
| Aflossing voorgaande boekjaren           | -8.986            | -4.298            |
| Stand per 1 januari                      | 29.456            | 34.144            |
| Aflossing                                | -29.456           | -4.688            |
| Stand per 31 december                    | -                 | 29.456            |
|                                          |                   |                   |
| <i>Lease Alpheria Financial 20251471</i> |                   |                   |
| Stand per 1 januari                      | -                 | -                 |
| Opgenomen bedrag                         | 48.118            | -                 |
| Aflossing                                | -1.859            | -                 |
| Stand per 31 december                    | 46.259            | -                 |

Dit betreft de leaseverplichting van de Mercedes-Benz met kenteken J-164-LN, waarvan de boekwaarde per balansdatum € 39.686 bedraagt. Het rentepercentage bedraagt 7,49%, vast tot en met 3 september 2026. De termijnbetaling bedraagt € 757,96 per maand, voor het laatst op 3 september 2026.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

|                                           | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                           | €                 | €                 |
| <b>Schulden aan kredietinstellingen</b>   |                   |                   |
| NL83 RABO 0163 8693 91 zakelijke rekening | -                 | 4.920             |

## **2.4 Toelichting op de balans**

|                                                         | <b><u>31-12-2020</u></b> | <b><u>31-12-2019</u></b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                         | €                        | €                        |
| <b>Handelscrediteuren</b>                               |                          |                          |
| Crediteuren                                             | <u>7.733</u>             | <u>19.701</u>            |
| <br><b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                          |                          |
| Omzetbelasting                                          | 22.386                   | 19.834                   |
| Loonheffing                                             | <u>6.194</u>             | <u>1.824</u>             |
|                                                         | <u>28.580</u>            | <u>21.658</u>            |
| <br><i>Omzetbelasting</i>                               |                          |                          |
| Omzetbelasting suppletie                                | 2.552                    | 8.270                    |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren               | <u>19.834</u>            | <u>11.564</u>            |
|                                                         | <u>22.386</u>            | <u>19.834</u>            |
| <br><b>Overlopende passiva</b>                          |                          |                          |
| Nog te betalen vakantietoeslag                          | 1.913                    | 1.829                    |
| Accountantskosten                                       | 3.469                    | 3.640                    |
| Rente en kosten bank                                    | 28                       | 43                       |
| Telecommunicatiekosten                                  | 91                       | -                        |
| Automatiseringskosten                                   | <u>640</u>               | <u>-</u>                 |
|                                                         | <u>6.141</u>             | <u>5.512</u>             |

## **2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

|                                                                                     | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                     | €              | €              |
| <b>Netto-omzet</b>                                                                  |                |                |
| Omzet commercials (radio)                                                           | 90.744         | 117.571        |
| Omzet commercials (bartering)                                                       | 9.453          | 16.973         |
| Omzet uitzendingen (radio)                                                          | -              | 32.000         |
| Omzet uitzendingen (bartering)                                                      | 600            | 6.430          |
| Omzet dj-werkzaamh (bartering)                                                      | 4.997          | 27.214         |
| Omzet buitenland (radio)                                                            | 3.274          | 3.891          |
| Omzet commercials (tv)                                                              | 950            | 1.500          |
| Omzet uitzendingen (tv)                                                             | 500            | -              |
| Omzet overige                                                                       | -              | 182            |
| Omzet overige buitenland                                                            | 57             | -              |
| Mutatie omzet vooruitgefactureerd                                                   | -              | 8.264          |
| Betalingskorting debiteuren                                                         | -              | -70            |
|                                                                                     | <u>110.575</u> | <u>213.955</u> |
| De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 48,3% gedaald. |                |                |
| <b>Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten</b>                          |                |                |
| Werk door derden                                                                    | 17.506         | 18.293         |
| Kosten nieuwsvoorziening                                                            | 804            | 1.206          |
| Productiekosten commercials                                                         | 6.727          | 175            |
|                                                                                     | <u>25.037</u>  | <u>19.674</u>  |
| <b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>                                                  |                |                |
| Subsidies                                                                           | 96.592         | 98.458         |
| Vrijval crediteuren                                                                 | 9.773          | -              |
|                                                                                     | <u>106.365</u> | <u>98.458</u>  |
| <b>Lonen en salarissen</b>                                                          |                |                |
| Brutolonen en salarissen                                                            | 43.605         | 50.304         |
| Mutatie vakantiegeldverplichting                                                    | 85             | -439           |
| Bijdrage ZVW                                                                        | 2.922          | 3.496          |
|                                                                                     | <u>46.612</u>  | <u>53.361</u>  |
| Ontvangen uitkeringen ziekengeld                                                    | -              | -14.906        |
| Ontvangen subsidies                                                                 | -19.027        | -              |
|                                                                                     | <u>27.585</u>  | <u>38.455</u>  |
| <b>Sociale lasten</b>                                                               |                |                |
| Premies werknemersverzekeringen                                                     | <u>7.138</u>   | <u>6.238</u>   |

## **2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

|                                              | <b>2020</b>   | <b>2019</b>   |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                              | €             | €             |
| <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b> |               |               |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen               | 33.195        | 33.195        |
| Inventaris                                   | 11.635        | 16.349        |
| Vervoermiddelen                              | 5.712         | 5.595         |
|                                              | <u>50.542</u> | <u>55.139</u> |
| <b>Overige personeelskosten</b>              |               |               |
| Vergoedingen werkkostenregeling              | -             | 17            |
| Kantinekosten                                | 676           | 799           |
| Werkkleding                                  | -             | 66            |
| Ziekteverzuimverzekering                     | 2.472         | 1.916         |
| Overige personeelskosten                     | 7             | 53            |
|                                              | <u>3.155</u>  | <u>2.851</u>  |
| <b>Huisvestingskosten</b>                    |               |               |
| Onderhoud onroerend goed                     | 52            | 835           |
| Gas, water en elektra                        | 1.289         | -791          |
| Verzekering onroerend goed                   | 1.907         | 1.791         |
| Belastingen onroerend goed                   | 1.552         | 1.486         |
| Schoonmaakkosten                             | 28            | 6             |
| Milieu- en afvoerkosten                      | 897           | 1.124         |
|                                              | <u>5.725</u>  | <u>4.451</u>  |
| <b>Verkoopkosten</b>                         |               |               |
| Reclame- en advertentiekosten                | 5.934         | 56.380        |
| Representatiekosten                          | 4.109         | 7.288         |
| Reis- en verblijfkosten                      | -             | 937           |
| Incassokosten                                | -             | 38            |
| Dotatie voorziening oninbare debiteuren      | -             | -400          |
| Afboeking oninbare debiteuren                | 2.468         | 32.969        |
|                                              | <u>12.511</u> | <u>97.212</u> |



## **2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

|                              | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | €              | €              |
| <b>Autokosten</b>            |                |                |
| Brandstoffen                 | 5.703          | 11.481         |
| Reparatie en onderhoud       | 4.132          | 248            |
| Verzekering                  | 1.386          | 1.411          |
| Motorrijtuigenbelasting      | 1.054          | 702            |
| Bekeuringen                  | 65             | -              |
| BTW privégebruik auto        | 2.224          | 1.486          |
| Overige autokosten           | 39             | 40             |
|                              | <u>14.603</u>  | <u>15.368</u>  |
| Privégebruik auto            | <u>-18.130</u> | <u>-13.757</u> |
|                              | <u>-3.527</u>  | <u>1.611</u>   |
| <br><b>Kantoorkosten</b>     |                |                |
| Kantoorbenodigdheden         | 477            | 154            |
| Drukwerk                     | 127            | 16             |
| Portokosten                  | 70             | 22             |
| Telecommunicatiekosten       | 3.303          | 2.524          |
| Automatiseringskosten        | 6.598          | 5.218          |
| Contributies en abonnementen | 4.168          | 4.750          |
|                              | <u>14.743</u>  | <u>12.684</u>  |
| <br><b>Algemene kosten</b>   |                |                |
| Accountantskosten            | 7.702          | 6.011          |
| Loonadministratiekosten      | 603            | 522            |
| Advieskosten                 | 4.490          | 5.000          |
| Juridische kosten            | 8.619          | -              |
| Zakelijke verzekeringen      | 12.902         | 12.123         |
| Kleine inventaris            | 7.161          | 1.268          |
| Onderhoud inventaris         | 9.939          | 4.730          |
| Huur inventaris              | 181            | -              |
| Cursuskosten                 | 86             | -              |
| Beveiligingskosten           | 1.145          | 250            |
| Overige algemene kosten      | 26             | 131            |
|                              | <u>52.854</u>  | <u>30.035</u>  |

## **2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

|                                           | <b>2020</b>   | <b>2019</b>   |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                           | €             | €             |
| <b>Financiële baten en lasten</b>         |               |               |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b> |               |               |
| Rente hypotheek o/g Rabobank 1252.928.904 | 3.350         | 3.483         |
| Rente hypotheek o/g Rabobank 1252.928.912 | 3.232         | 3.713         |
| Rente lening o/g Rabobank 0050.060.675    | 1.249         | 1.366         |
| Rente lening o/g Rabobank 1484.911.067    | 1.328         | 1.463         |
| Rente lease Findio 761327932              | 1.586         | 1.188         |
| Rente lease Alpheria 20251471             | 1.100         | -             |
| Rente en kosten bank                      | 366           | 440           |
| Rente belastingen                         | 429           | 20            |
| Kosten belastingen                        | -             | 254           |
| Boete belastingen                         | 150           | 642           |
|                                           | <u>12.790</u> | <u>12.569</u> |

### 3.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving                          | Datum      | Aanschafwaarde                      |                            |                               |                                        |
|---------------------------------------|------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
|                                       |            | Aanschaf-<br>fingen tot<br>01-01-20 | Inves-<br>teringen<br>2020 | Desinves-<br>teringen<br>2020 | Aanschaf-<br>fingen<br>t/m<br>31-12-20 |
|                                       |            | €                                   | €                          | €                             | €                                      |
| <b>Materiële vaste activa</b>         |            |                                     |                            |                               |                                        |
| <i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i> |            |                                     |                            |                               |                                        |
| Loods                                 | 2011       | 190.800                             | -                          | -                             | 190.800                                |
| Verbouwing loods                      | 2011       | 192.044                             | -                          | -                             | 192.044                                |
| Zonnepanelen                          | 07-09-2017 | 63.587                              | -                          | -                             | 63.587                                 |
|                                       |            | <u>446.431</u>                      | <u>-</u>                   | <u>-</u>                      | <u>446.431</u>                         |
| WOZ-waarde € 220.000                  |            |                                     |                            |                               |                                        |
| Bodemwaarde € 110.000 (50%)           |            |                                     |                            |                               |                                        |

## Afschrijvingen

| <b>Afschrij-<br/>vingen tot<br/>01-01-20</b> | <b>Afschrij-<br/>vingen<br/>2020</b> | <b>Afschrij-<br/>ving des-<br/>investe-<br/>ringen</b> | <b>Afschrij-<br/>vingen<br/>t/m<br/>31-12-20</b> | <b>Boek-<br/>waarde<br/>per<br/>31-12-20</b> | <b>Rest-<br/>waarde</b> | <b>Afschrij-<br/>vingsper-<br/>centage</b> |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|
| €                                            | €                                    | €                                                      | €                                                | €                                            | €                       | %                                          |
| 68.688                                       | 7.632                                | -                                                      | 76.320                                           | 114.480                                      | -                       | 4,00                                       |
| 160.309                                      | 19.204                               | -                                                      | 179.513                                          | 12.531                                       | -                       | 10,00                                      |
| 14.739                                       | 6.359                                | -                                                      | 21.098                                           | 42.489                                       | -                       | 10,00                                      |
| <u>243.736</u>                               | <u>33.195</u>                        | <u>-</u>                                               | <u>276.931</u>                                   | <u>169.500</u>                               | <u>-</u>                |                                            |

**3.1 Staat van de vaste activa**

| Omschrijving                       | Datum      | Aanschafwaarde                      |                            |                               |                                        |
|------------------------------------|------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
|                                    |            | Aanschaf-<br>fingen tot<br>01-01-20 | Inves-<br>teringen<br>2020 | Desinves-<br>teringen<br>2020 | Aanschaf-<br>fingen<br>t/m<br>31-12-20 |
|                                    |            | €                                   | €                          | €                             | €                                      |
| <i>Inventaris</i>                  |            |                                     |                            |                               |                                        |
| LED screen's en camera's           | 2011       | 70.454                              | -                          | -                             | 70.454                                 |
| Apple macbook air 13' MD760        | 14-12-2014 | 743                                 | -                          | 743                           | -                                      |
| Sudio's incl. toebehoren           | 23-1-2015  | 35.993                              | -                          | -                             | 35.993                                 |
| 19" Rack PC                        | 4-8-2015   | 2.368                               | -                          | -                             | 2.368                                  |
| Handset                            | 24-10-2015 | 454                                 | -                          | 454                           | -                                      |
| Studiolampen                       | 29-11-2015 | 1.495                               | -                          | -                             | 1.495                                  |
| Panasonic AG-AC160AEJ              | 8-12-2015  | 2.857                               | -                          | -                             | 2.857                                  |
| Apple Macbook                      | 21-3-2016  | 1.178                               | -                          | -                             | 1.178                                  |
| 3 Pioneers CD-spelers *)           | 30-3-2016  | 5.130                               | -                          | 5.130                         | -                                      |
| Airco studio                       | 7-9-2016   | 4.000                               | -                          | -                             | 4.000                                  |
| Beveiligingswerk                   | 22-9-2016  | 3.500                               | -                          | -                             | 3.500                                  |
| Voice Processor                    | 17-10-2016 | 1.799                               | -                          | -                             | 1.799                                  |
| Avolites- Titan Mobile             | 24-10-2016 | 1.775                               | -                          | -                             | 1.775                                  |
| Paradigit Home and Office Advanced | 24-10-2016 | 524                                 | -                          | -                             | 524                                    |
| Slide snackbar                     | 7-3-2017   | 559                                 | -                          | -                             | 559                                    |
| Samsung Qled cam                   | 21-4-2017  | 3.724                               | -                          | -                             | 3.724                                  |
| Primare surround versterker        | 22-4-2017  | 2.478                               | -                          | -                             | 2.478                                  |
| Piega center speaker               | 22-4-2017  | 1.074                               | -                          | -                             | 1.074                                  |
| Linn stereo netwerk speler         | 29-4-2017  | 1.955                               | -                          | -                             | 1.955                                  |
| Stalen haard                       | 9-5-2017   | 2.893                               | -                          | -                             | 2.893                                  |
| Sony videomateriaal                | 31-3-2017  | 3.262                               | -                          | -                             | 3.262                                  |
| Sennheiser draadloze camera's      | 20-9-2017  | 2.062                               | -                          | -                             | 2.062                                  |
| Nassau ontvanger                   | 14-8-2017  | 666                                 | -                          | -                             | 666                                    |
| Alarmsysteem                       | 27-10-2017 | 5.200                               | -                          | -                             | 5.200                                  |
| Gopro Hero action camera           | 2-11-2017  | 569                                 | -                          | -                             | 569                                    |
| Apple iPhone                       | 7-8-2018   | 1.099                               | -                          | -                             | 1.099                                  |
| Linn versterker                    | 15-1-2019  | 2.770                               | -                          | -                             | 2.770                                  |
| Panasonic AG-CX350 videocamera **) | 2-7-2020   | -                                   | 1.961                      | -                             | 1.961                                  |
| Zhiyun Crane 3S camera             | 6-7-2020   | -                                   | 702                        | -                             | 702                                    |
| Warmtepomp 12.5KW                  | 6-7-2020   | -                                   | 991                        | -                             | 991                                    |
| Panasonic AG-CX350 videocamera     | 7-7-2020   | -                                   | 2.726                      | -                             | 2.726                                  |
| Atem television studio pro 4K      | 13-7-2020  | -                                   | 2.662                      | -                             | 2.662                                  |
| MacBook Pro 16"                    | 14-7-2020  | -                                   | 2.561                      | -                             | 2.561                                  |
| Flycam Vista-II stabilizing arm    | 20-7-2020  | -                                   | 632                        | -                             | 632                                    |
| Flycam Flowline camera support     | 20-7-2020  | -                                   | 807                        | -                             | 807                                    |
| Proaim telescopic camera crane     | 20-7-2020  | -                                   | 3.469                      | -                             | 3.469                                  |
| Eartec UL532 wireless intercom     | 21-8-2020  | -                                   | 960                        | -                             | 960                                    |
| Samsung LC49J890 2 monitors        | 22-10-2020 | -                                   | 1.382                      | -                             | 1.382                                  |
| LG 75UN71006LC televisie           | 29-10-2020 | -                                   | 805                        | -                             | 805                                    |

## Afschrijvingen

| Afschrij-<br>vingen tot<br>01-01-20 | Afschrij-<br>vingen<br>2020 | Afschrij-<br>ving des-<br>investe-<br>ringen | Afschrij-<br>vingen<br>t/m<br>31-12-20 | Boek-<br>waarde<br>per<br>31-12-20 | Rest-<br>waarde | Afschrij-<br>vingsper-<br>centage |
|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
| €                                   | €                           | €                                            | €                                      | €                                  | €               | %                                 |
| 69.454                              | -                           | -                                            | 69.454                                 | 1.000                              | 1.000           | 20,00                             |
| 732                                 | 11                          | 743                                          | -                                      | -                                  | -               | 20,00                             |
| 32.004                              | 389                         | -                                            | 32.393                                 | 3.600                              | 3.600           | 20,00                             |
| 1.879                               | 474                         | -                                            | 2.353                                  | 15                                 | -               | 20,00                             |
| 370                                 | 84                          | 454                                          | -                                      | -                                  | -               | 20,00                             |
| 1.100                               | 245                         | -                                            | 1.345                                  | 150                                | 150             | 20,00                             |
| 2.090                               | 481                         | -                                            | 2.571                                  | 286                                | 286             | 20,00                             |
| 802                                 | 212                         | -                                            | 1.014                                  | 164                                | 118             | 20,00                             |
| 3.470                               | 855                         | 4.325                                        | -                                      | -                                  | -               | 20,00                             |
| 2.389                               | 720                         | -                                            | 3.109                                  | 891                                | 400             | 20,00                             |
| 2.064                               | 630                         | -                                            | 2.694                                  | 806                                | 350             | 20,00                             |
| 1.039                               | 324                         | -                                            | 1.363                                  | 436                                | 180             | 20,00                             |
| 1.017                               | 319                         | -                                            | 1.336                                  | 439                                | 178             | 20,00                             |
| 333                                 | 105                         | -                                            | 438                                    | 86                                 | -               | 20,00                             |
| 316                                 | 112                         | -                                            | 428                                    | 131                                | -               | 20,00                             |
| 1.808                               | 670                         | -                                            | 2.478                                  | 1.246                              | 372             | 20,00                             |
| 1.203                               | 446                         | -                                            | 1.649                                  | 829                                | 247             | 20,00                             |
| 521                                 | 193                         | -                                            | 714                                    | 360                                | 107             | 20,00                             |
| 942                                 | 352                         | -                                            | 1.294                                  | 661                                | 195             | 20,00                             |
| 1.380                               | 521                         | -                                            | 1.901                                  | 992                                | 289             | 20,00                             |
| 1.618                               | 587                         | -                                            | 2.205                                  | 1.057                              | 326             | 20,00                             |
| 847                                 | 371                         | -                                            | 1.218                                  | 844                                | 206             | 20,00                             |
| 317                                 | 133                         | -                                            | 450                                    | 216                                | -               | 20,00                             |
| 2.041                               | 936                         | -                                            | 2.977                                  | 2.223                              | 520             | 20,00                             |
| 247                                 | 114                         | -                                            | 361                                    | 208                                | -               | 20,00                             |
| 309                                 | 220                         | -                                            | 529                                    | 570                                | -               | 20,00                             |
| 533                                 | 554                         | -                                            | 1.087                                  | 1.683                              | -               | 20,00                             |
| -                                   | 169                         | -                                            | 169                                    | 1.792                              | 272             | 20,00                             |
| -                                   | 69                          | -                                            | 69                                     | 633                                | -               | 20,00                             |
| -                                   | 97                          | -                                            | 97                                     | 894                                | -               | 20,00                             |
| -                                   | 239                         | -                                            | 239                                    | 2.487                              | 272             | 20,00                             |
| -                                   | 226                         | -                                            | 226                                    | 2.436                              | 266             | 20,00                             |
| -                                   | 216                         | -                                            | 216                                    | 2.345                              | 256             | 20,00                             |
| -                                   | 57                          | -                                            | 57                                     | 575                                | -               | 20,00                             |
| -                                   | 73                          | -                                            | 73                                     | 734                                | -               | 20,00                             |
| -                                   | 282                         | -                                            | 282                                    | 3.187                              | 346             | 20,00                             |
| -                                   | 70                          | -                                            | 70                                     | 890                                | -               | 20,00                             |
| -                                   | 48                          | -                                            | 48                                     | 1.334                              | 138             | 20,00                             |
| -                                   | 28                          | -                                            | 28                                     | 777                                | -               | 20,00                             |

### 3.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving                         | Datum      | Aanschafwaarde                           |                                 |                                    |                                             |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                      |            | Aanschaf-<br>fingen tot<br>01-01-20<br>€ | Inves-<br>teringen<br>2020<br>€ | Desinves-<br>teringen<br>2020<br>€ | Aanschaf-<br>fingen<br>t/m<br>31-12-20<br>€ |
| Minrray UV510A 2 camera's            | 28-12-2020 | -<br><u>160.581</u>                      | 1.533<br><u>21.191</u>          | -<br><u>6.327</u>                  | 1.533<br><u>175.445</u>                     |
| <b>*) CD-spelers</b>                 |            |                                          |                                 |                                    |                                             |
| Verkoopprijs                         |            | 1.570                                    |                                 |                                    |                                             |
| Af: boekwaarde                       |            | <u>805</u>                               |                                 |                                    |                                             |
| Herinvesteringsreserve               |            | <u>765</u>                               |                                 |                                    |                                             |
| <b>**) Panasonic videocamera</b>     |            |                                          |                                 |                                    |                                             |
| Aankoopprijs                         |            | 2.726                                    |                                 |                                    |                                             |
| Af: herinvesteringsreserve           |            | <u>765</u>                               |                                 |                                    |                                             |
| Af te schrijven bedrag               |            | <u>1.961</u>                             |                                 |                                    |                                             |
| <i>Vervoermiddelen</i>               |            |                                          |                                 |                                    |                                             |
| Dodge Ram (V-538-KB) *)              | 19-12-2017 | 34.041                                   | -                               | 34.041                             | -                                           |
| Mercedes-Benz (J-164-LN) **)         | 3-9-2020   | -<br><u>34.041</u>                       | 41.143<br><u>41.143</u>         | -<br><u>34.041</u>                 | 41.143<br><u>41.143</u>                     |
| <b>*) Dodge Ram (V-538-KB)</b>       |            |                                          |                                 |                                    |                                             |
| Verkoopprijs                         |            | 34.300                                   |                                 |                                    |                                             |
| Af: boekwaarde                       |            | <u>18.397</u>                            |                                 |                                    |                                             |
| Herinvesteringsreserve               |            | <u>15.903</u>                            |                                 |                                    |                                             |
| <b>**) Mercedes-Benz (J-164-LN)</b>  |            |                                          |                                 |                                    |                                             |
| Aankoopprijs                         |            | 57.046                                   |                                 |                                    |                                             |
| Af: herinvesteringsreserve           |            | <u>15.903</u>                            |                                 |                                    |                                             |
| Af te schrijven bedrag               |            | <u>41.143</u>                            |                                 |                                    |                                             |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b> |            | <u>641.053</u>                           | <u>62.334</u>                   | <u>40.368</u>                      | <u>663.019</u>                              |
| <b>Totaal vaste activa</b>           |            | <u>641.053</u>                           | <u>62.334</u>                   | <u>40.368</u>                      | <u>663.019</u>                              |

## Afschrijvingen

| Afschrij-<br>vingen tot<br>01-01-20 | Afschrij-<br>vingen<br>2020 | Afschrij-<br>ving des-<br>investe-<br>ringen | Afschrij-<br>vingen<br>t/m<br>31-12-20 | Boek-<br>waarde<br>per<br>31-12-20 | Rest-<br>waarde | Afschrij-<br>vingsper-<br>centage |
|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
| €                                   | €                           | €                                            | €                                      | €                                  | €               | %                                 |
| -                                   | 3                           | -                                            | 3                                      | 1.530                              | 153             | 20,00                             |
| <u>130.825</u>                      | <u>11.635</u>               | <u>5.522</u>                                 | <u>136.938</u>                         | <u>38.507</u>                      | <u>10.227</u>   |                                   |
| 11.389                              | 4.255                       | 15.644                                       | -                                      | -                                  | -               | 20,00                             |
| -                                   | 1.457                       | -                                            | 1.457                                  | 39.686                             | 5.700           | 20,00                             |
| <u>11.389</u>                       | <u>5.712</u>                | <u>15.644</u>                                | <u>1.457</u>                           | <u>39.686</u>                      | <u>5.700</u>    |                                   |
| <u>385.950</u>                      | <u>50.542</u>               | <u>21.166</u>                                | <u>415.326</u>                         | <u>247.693</u>                     | <u>15.927</u>   |                                   |
| <u>385.950</u>                      | <u>50.542</u>               | <u>21.166</u>                                | <u>415.326</u>                         | <u>247.693</u>                     | <u>15.927</u>   |                                   |



### 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

**Boekjaar: 2020**

**BTW nummer: 1567.52.682.B.02**

|                                           |    | €       | €                 |
|-------------------------------------------|----|---------|-------------------|
| <i>Omzet</i>                              |    |         |                   |
| Omzet hoog                                | 1a | 178.086 | 37.398            |
| Omzet laag                                | 1b | 4.997   | 450               |
| Privé-gebruik                             | 1d | 82.722  | 2.287             |
| <i>Omzet naar het buitenland</i>          |    |         |                   |
| Omzet binnen de EU                        | 3b | 3.331   | -                 |
| <i>Inkoop vanuit het buitenland</i>       |    |         |                   |
| Inkoop van binnen de EU                   | 4b | 6.135   | 1.288             |
| Verschuldigde omzetbelasting              |    |         | 41.423            |
| <i>Voorbelasting</i>                      |    |         |                   |
| Voorbelasting                             | 5b | 32.423  |                   |
| Inkoop van binnen de EU                   | 5b | 1.288   |                   |
| <b>Te betalen omzetbelasting</b>          | 5g |         | 33.711            |
|                                           |    |         | 7.712             |
| <i>Afdrachten omzetbelasting</i>          |    |         |                   |
| 1e kwartaal                               |    | 2.223   |                   |
| 2e kwartaal                               |    | 138     |                   |
| 3e kwartaal                               |    | 2.799   |                   |
| 4e kwartaal                               |    | -       |                   |
|                                           |    |         | 5.160             |
| <b>Suppletie omzetbelasting 2020</b>      |    |         | 2.552             |
|                                           |    |         |                   |
|                                           |    |         | <b>31-12-2020</b> |
|                                           |    |         | €                 |
| <b>Balanspost omzetbelasting</b>          |    |         |                   |
| Omzetbelasting suppletie                  |    |         | 2.552             |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren |    |         | 19.834            |
|                                           |    |         | 22.386            |

### 3.3 Specificatie kapitaal De heer A.C.C. Krijnen

|                                        | 2020   |                        | 2019   |                       |
|----------------------------------------|--------|------------------------|--------|-----------------------|
|                                        | €      | €                      | €      | €                     |
| <b>Kapitaal De heer A.C.C. Krijnen</b> |        |                        |        |                       |
| Stand per 1 januari                    |        | -32.495                |        | -26.817               |
| Resultaat                              |        | 8.387                  |        | 31.494                |
|                                        |        | <u>-24.108</u>         |        | <u>4.677</u>          |
| <i>Bij: privéstortingen</i>            |        |                        |        |                       |
| Privé betaalde bedragen                | 384    |                        | 6.810  |                       |
| Uitkering AOV                          | 19.949 |                        | 19.582 |                       |
| IB                                     | -      |                        | 14.778 |                       |
| ZVW                                    | -      |                        | 238    |                       |
| Privé stortingen                       | 54.664 |                        | 11.492 |                       |
|                                        |        | <u>74.997</u>          |        | <u>52.900</u>         |
|                                        |        | 50.889                 |        | 57.577                |
| <i>Af: privé-opnamen</i>               |        |                        |        |                       |
| Huishoudelijke opnamen                 | 37.542 |                        | 37.775 |                       |
| Autokosten                             | 4.000  |                        | 11.573 |                       |
| Privé-gebruik auto                     | 18.493 |                        | 14.120 |                       |
| Belastingen onroerende zaken           | 1.552  |                        | 1.486  |                       |
| Rente belastingen                      | 7      |                        | 192    |                       |
| Terugbetaling TOZO                     | 350    |                        | -      |                       |
| Premie AOV                             | -      |                        | 2.111  |                       |
| Premie Zorgverzekering                 | 3.856  |                        | 2.801  |                       |
| Specifieke zorgkosten                  | 1.469  |                        | 421    |                       |
| Leaseverplichting Leasit               | 54.333 |                        | 19.593 |                       |
| Aflossing lening Pala II BV            | 11.651 |                        | -      |                       |
| Aflossing lening HGA Investments       | 15.000 |                        | -      |                       |
|                                        |        | <u>153.338</u>         |        | <u>90.072</u>         |
| Kapitaal per 31 december               |        | <u><u>-102.449</u></u> |        | <u><u>-32.495</u></u> |