

RAPPORT

Aan de bestuurders van
DocsintheCity
Hoofdstraat 43
5481 AA Schijndel

inzake de jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT

	Pagina
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2 Resultaat	3
3 Financiële positie	4
4 Ondertekening	5

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2023	7
2 Winst-en-verliesrekening over 2023	9
3 Kasstroomoverzicht 2023	10
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5 Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	17

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa over de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023
---	--



ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van
DocsintheCity
Hoofdstraat 43
5481AA Schijndel

Betreft: Jaarrekening 2023

Geachte bestuursleden,

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van DocsintheCity te Schijndel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van DocsintheCity.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 27.880 tegenover negatief € 16.096 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	47.206	100,0	50.787	100,0
Kostprijs van de omzet	47.086	99,7	35.446	69,8
Bruto-marge	120	0,3	15.341	30,2
Overige bedrijfsopbrengsten	30.500	64,6	30.000	59,1
Netto-omzetresultaat	30.620	64,9	45.341	89,3
Kosten				
Afschrijvingen	1.527	3,2	1.527	3,0
Beheerskosten	9.466	20,1	11.926	23,5
Verkoopkosten	45.187	95,7	46.581	91,7
Algemene kosten	-	-	186	0,4
Reis- en representatiekosten	1.913	4,1	963	1,9
Som van de bedrijfslasten	58.093	123,1	61.183	120,5
Bedrijfsresultaat	-27.473	-58,2	-15.842	-31,2
Financiële baten en lasten	-407	-0,9	-254	-0,5
Resultaat	-27.880	-59,1	-16.096	-31,7
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat	-27.880	-59,1	-16.096	-31,7



3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1.395	2.922
Vlottende activa		
Vorderingen	11.814	7.857
Liquide middelen	532	6.619
	<u>12.346</u>	<u>14.476</u>
	<u>13.741</u>	<u>17.398</u>
PASSIVA		
Ondernemingsvermogen	-54.267	-26.387
Kortlopende schulden	68.008	43.785
	<u>13.741</u>	<u>17.398</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		-54.267		-26.387
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		1.395		2.922
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		<u>-55.662</u>		<u>-29.309</u>
Dit tekort wordt veroorzaakt door:				
Kortlopende schulden		68.008		43.785
Af:				
Vorderingen	11.814		7.857	
Liquide middelen	532		6.619	
		<u>12.346</u>		<u>14.476</u>
Tekort aan werkkapitaal		<u>55.662</u>		<u>29.309</u>



Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2023	31-12-2022	Mutatie
	€	€	€
Vorderingen	11.814	7.857	3.957
Liquide middelen	532	6.619	-6.087
	<u>12.346</u>	<u>14.476</u>	<u>-2.130</u>
Kortlopende schulden	68.008	43.785	24.223
	<u>-55.662</u>	<u>-29.309</u>	<u>-26.353</u>

4 ONDERTEKENING

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,

Van de Ven Vermetten B.V.
Sint-Oedenrode

drs. J.A.J. van Dooren AA



JAARREKENING



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)		1.395		2.922
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	7.330		70	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.484		7.787	
		11.814		7.857
Liquide middelen (3)		532		6.619
		<u>13.741</u>		<u>17.398</u>



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(6)	47.206		50.787	
Kostprijs van de omzet	(7)	47.086		35.446	
Bruto-omzetresultaat			120		15.341
Overige bedrijfsopbrengsten	(8)		30.500		30.000
Som der bedrijfsopbrengsten			30.620		45.341
Kosten					
Afschrijvingen	(9)	1.527		1.527	
Overige bedrijfskosten	(10)	56.566		59.656	
			58.093		61.183
Bedrijfsresultaat			-27.473		-15.842
Financiële baten en lasten	(11)		-407		-254
Resultaat			-27.880		-16.096
Belastingen			-		-
Resultaat			-27.880		-16.096



3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-27.880	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.527	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-3.957	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	24.223	
	<hr/>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-6.087
		<hr/>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-6.087
		<hr/>
		<u>-6.087</u>

Samenstelling geldmiddelen

	2023	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		6.619
Mutatie liquide middelen		-6.087
		<hr/>
Totaal geldmiddelen per 31 december		<u>532</u>



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van DocsintheCity bestaan voornamelijk uit het bieden van een podium voor documentaire- en filmmakers.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

DocsintheCity is feitelijk en statutair gevestigd op Hoofdstraat 43 te Schijndel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 66558557.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van DocsintheCity zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.



GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingsschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

(Latente) belastingvorderingen en verplichtingen worden gewaardeerd in overeenstemming met de (voorgenomen) fiscale aangifte, tenzij het niet waarschijnlijk is dat de fiscale autoriteiten hiermee zullen instemmen. Alsdan wordt de waardering van de onzekere belastingpositie gebaseerd op de beste schatting van het afwijkende belastingbedrag ten opzichte van de (voorgenomen) aangifte.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.395	2.922
		Andere vaste bedrijfs- middelen
		€
Boekwaarde per 1 januari 2023		2.922
Afschrijvingen		-1.527
Boekwaarde per 31 december 2023		1.395
Aanschaffingswaarde		7.635
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-6.240
Boekwaarde per 31 december 2023		1.395

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	7.330	70
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
<i>Omzetbelasting</i>		
Aangifte december	-484	-
Aangifte november	3.600	6.419
Suppletie 2019	105	105
Suppletie 2020	-325	-325
Suppletie 2021	125	125
Suppletie 2022	1.463	1.463
	4.484	7.787



	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	<u>532</u>	<u>6.619</u>



PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-26.387	-10.291
Resultaatbestemming boekjaar	-27.880	-16.096
Stand per 31 december	<u><u>-54.267</u></u>	<u><u>-26.387</u></u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u><u>51.866</u></u>	<u><u>27.643</u></u>
Overige schulden en overlopende passiva		
<i>Overlopende passiva</i>		
Te betalen accountantskosten	1.800	1.800
Te betalen inkopen	<u>14.342</u>	<u>14.342</u>
	<u><u>16.142</u></u>	<u><u>16.142</u></u>



6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
	€	€
6. Netto-omzet		
Sponsoropbrengsten	33.709	38.920
Kaartverkoop	13.497	11.867
	<u>47.206</u>	<u>50.787</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Licentiekosten	7.888	8.177
Kosten vertoningen	16.844	11.369
Verblijfkosten	3.212	1.961
Techniek	8.859	7.045
Licentiekosten binnen EU	8.300	5.992
Licentiekosten buiten EU	1.983	902
	<u>47.086</u>	<u>35.446</u>
8. Overige bedrijfsopbrengsten		
Subsidie	<u>30.500</u>	<u>30.000</u>
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.527</u>	<u>1.527</u>



	2023	2022
	€	€
10. Overige bedrijfskosten		
Beheerskosten	9.466	11.926
Verkoopkosten	45.187	46.581
Algemene kosten	-	186
Reis- en representatiekosten	1.913	963
	<u>56.566</u>	<u>59.656</u>
<i>Beheerskosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	668	1.374
Accountantskosten	698	825
Organisatiekosten	8.100	9.727
	<u>9.466</u>	<u>11.926</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame	7.652	-
Promotie	8.952	9.662
Communicatie	28.583	36.919
	<u>45.187</u>	<u>46.581</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Diverse algemene kosten	-	186
	<u>-</u>	<u>186</u>
<i>Reis- en representatiekosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	601	870
Voedsel en drank	1.312	93
	<u>1.913</u>	<u>963</u>
11. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-407	-254
	<u>-407</u>	<u>-254</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	-407	-254
	<u>-407</u>	<u>-254</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Schijndel,

C.W.P.J. Wouters

E.H.C.M. Kooijmans



BIJLAGEN

Stichting DocsintheCity

SPECIFICATIE ACTIVA

	Aanschaf- waarde	Afschr. t/m vorig jaar	Boekwrd. 01-01-2023	Aankoop/ Verkoop	Afschr. lopend jaar	Boekwrd. 31-12-2023	Residu- waarde
	€	€	€	€	€	€	€
Spandoek t.b.v. aanhanger	345	230	115		69	46	5
Beachflags	534	348	186		107	79	5
Spandoeken	590	398	192		118	74	5
Diverse Behouders	3.150	2.048	1.102		630	472	5
Zuilen	810	527	283		162	121	5
PVC doeken	655	426	229		131	98	5
Banieren	1.551	736	815		310	505	5
totaal andere bedrijfsmiddelen	7.635	4.713	2.922		1.527	1.395	
TOTAAL VASTE ACTIVA	7.635	4.713	2.922		1.527	1.395	
TOTAAL IM- en MATERIELE VASTE ACTIVA	7.635	4.713	2.922		1.527	1.395	

