

FINANCIEEL VERSLAG 2022
STICHTING DETAILHANDELSFONDS
LEIDSCHENDAM

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
<u>Financieel Jaarverslag</u>	
1. Bestuursverslag	2
2. Vooruitblik	7
<u>Jaarrekening 2022</u>	
3. Balans per 31 december 2022	8
4. Staat van baten en lasten over 2022	9
5. Toelichting algemeen	10
6. Specificatie van posten van de balans per 31 december 2022	12
7. Specificatie van posten van staat van baten en lasten over 2022	16
8. Ondertekening	18
<u>Overige gegevens</u>	
8. Controleverklaring	19

1. BESTUURSVERSLAG 2022

De rechtspersoon

De Stichting Detailhandelsfonds, hierna: (SDF) statutair gevestigd te 's-Gravenhage, kantoorhoudende te Leidschendam-Voorburg aan de Overgoo 13. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Haaglanden onder nummer 61938343. SDF heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel en heeft vanaf 21 november 2014 de ANBI status verkregen.

De contactgegevens van SDF luiden:

Bezoekadres:
Overgoo 13
2266 JZ LEIDSCHENDAM

Postadres:
Postbus 262
2260 AG LEIDSCHENDAM

Telefoon: (070) 320 2345
E-mail: info@detailhandelsfonds.nl
Website: www.detailhandelsfonds.nl

Samenstelling Bestuur, Raad van Toezicht en ondersteuning

De samenstelling van het Bestuur in 2022 was als volgt:

- De heer R. Leloux, *voorzitter*, benoemd op 12 augustus 2015 en herbenoemd op 25 september 2018 en 12 juli 2021.
- De heer N. Meijer, *FNV*, herbenoemd 19 oktober 2019, afgetreden 1 april 2022
- De heer P.E. Hamming, *penningmeester*, herbenoemd op 21 november 2020
- Mevrouw P.E.H. Hoogstraaten, herbenoemd op 19 oktober 2019
- Mevrouw M.G.J. Beldsnijder, per 1 april 2022, *FNV*
- Mevrouw M.J. van der Veen-Twerda, *secretaris*, *CNV Vakmensen* benoemd d.d. 9 juli 2021

De samenstelling van de Raad van Toezicht in 2022 was als volgt:

- De heer E.W. Martens, *voorzitter*, benoemd op 6 mei 2015
- De heer A.C. Doeser, benoemd op 26 november 2014
- Mevrouw I. van Duijn-Pennenburg, benoemd op 21 november 2014

De leiding over het bureau in 2022 was in handen van:

- De heer J.J.M. van Well, *ambtelijk secretaris*, aangetreden 1 juli 2018

Er is een bestuurders- en toezichthouder aansprakelijkheidsverzekering voor verenigingen en stichtingen afgesloten.

Achtergrond en ontstaan

Detailhandel Nederland (een samenwerkingsverband van de Nationale Winkelraad van MKB Nederland en de Raad Nederlandse Detailhandel), FNV en CNV Vakmensen hebben in het kader van de afbouw van het Hoofdbedrijfschap Detailhandel eind 2014 besloten tot de oprichting van SDF. Het bestuur van HBD heeft vervolgens op 17 december 2014 een subsidie verstrekt van € 12.785.000 (saldo per 31-12-2014 op ABN AMRO bestuurrekening NL52 ABNA 0414 0263 73) aan SDF, waardoor de door HBD op basis van de Wbo bij sectorgenoten geïnde gelden via SDF ten goede zullen komen aan diezelfde sectorgenoten. Het fonds bevatte € 779.745 aan branchegelden, die als reserves van de bestemmingsheffingen binnen het fonds dienen te worden aangemerkt. Op 1 januari 2015 is de Wet opheffing bedrijfslichamen in werking getreden.

Op 31 december 2020 is Detailhandel Nederland ontbonden. Sinds die datum is de bestuurlijke inbreng overgedragen aan de partners in samenwerkingsverband, te weten de Nationale Winkelraad van MKB Nederland en Raad Nederlandse Detailhandel.

Doel

SDF heeft ten doel het financieel mogelijk maken van projecten en activiteiten die bijdragen aan een goede sociaaleconomische ontwikkeling van de sector detailhandel met het oog op het maatschappelijk belang van deze sector (onder andere waar het gaat om werkgelegenheid en leefbaarheid) en die niet uit reguliere middelen gefinancierd kunnen worden.

SDF tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- Het bieden van financiële ondersteuning aan projecten en activiteiten die voor de gehele sector detailhandel (of grote delen daarvan) van belang zijn; en
- Het opzetten en in stand houden van een interactieve website welke toegankelijk is voor georganiseerde en niet georganiseerde bedrijfsgenoten.

Het algemene doel is dat de financiële ondersteuning aan organisaties die projecten en activiteiten uitvoeren zo veel mogelijk ten goede komt van en zichtbaar wordt voor de ondernemingen in de detailhandel. Het gaat daarbij om activiteiten die een aantoonbare toegevoegde waarde hebben met een helder startpunt en eindresultaat en die na een bijdrage in de ontwikkeling daarvan een duurzaam resultaat opleveren. Dit laatste wil zeggen dat SDF ook toeziet op de borging van resultaten zodat zij voor langere periode van nut zijn.

De vijf benoemde thema's waarbinnen projecten kunnen worden gefinancierd zijn:

1. Kennis;
2. Innovatie;
3. Veiligheid;
4. Arbeidsmarkt en Onderwijs; en
5. Detailhandelsstructuur.

In uitzonderlijke gevallen kunnen op basis van actualiteit in zaken die niet tevoren te voorzien waren, organisaties in de sector (financieel) in staat gesteld worden om snel in te spelen op actuele maatschappelijke en politieke ontwikkelingen.

Looptijd SDF

In de overeenkomst tussen Hoofdbedrijfschap Detailhandel (HBD) en Stichting Detailhandelsfonds van d.d. 17 december 2014 is vastgelegd dat SDF de verkregen subsidie van € 12.785.000 uiterlijk vijf jaar na ondertekening dient te hebben besteed overeenkomstig het bepaalde in de overeenkomst tussen beide partijen. De projectmanager Vereffening PBO, aan wie mandaat, volmacht en machtiging is verleend, heeft op 10 november 2016 besloten de subsidievoorwaarden zo aan te passen dat SDF de verstrekte subsidie op 31 december 2020 (in plaats van 31 december 2019) geheel dient te hebben besteed.

Bij de verantwoording over het jaar 2019 heeft SDF bij de projectmanager Vereffening PBO aangegeven dat bij ongewijzigd beleid in de subsidieverstreking door SDF op 31 december 2020 niet de volledige subsidie van € 12.785.000 is besteed. SDF heeft de minister verzocht om het resterende bedrag na 31 december 2020 te mogen besteden. Dit is goedgekeurd.

In 2020 heeft de finale vereffening van HBD plaatsgevonden. Daarbij is een resterend bedrag vastgesteld van € 1.775.407. SDF heeft de minister verzocht om het resterende bedrag van de vereffening van HBD ook via SDF ten goede te laten komen aan de Retail. Dit is goedgekeurd. Van het totale bedrag van € 1.775.407 is een voorschot ontvangen van € 1.420.326 (80%). Het resterende bedrag van € 355.081 (20%) wordt ontvangen bij afronding van het traject.

Voor de besteding van het bedrag uit de finale vereffening van HBD ad € 1.775.407 is een nieuwe beschikking afgegeven. In deze nieuwe beschikking is vastgesteld dat SDF bij de besteding van de subsidie samenwerkt met de Retailagenda en een termijn van 4 jaar heeft om de resterende subsidie te besteden, vanaf 1 januari 2020. Het bestuur is in overleg met het ministerie verantwoording over de datum te verplaatsen van 1 april 2023 naar 1 juli 2025 om de subsidies aangegaan in 2023 door te laten lopen naar 2024 en daarmee af te sluiten en een volledige verantwoording te kunnen opstellen.

Daarna wordt er door het bestuur in overleg met RvT van Sdf besloten inzake liquidatie van de Stichting Detailhandelsfonds.

Activiteiten 2022

Het Bestuur SDF heeft in 2022 vier maal vergaderd, te weten op:

- 24 februari 2022
- 13 juni 2022
- 28 september 2022
- 7 december 2022

Het Bestuur SDF en de Raad van Toezicht SDF hebben gezamenlijk vergaderd op:

- 24 juni 2022
- 7 december 2022

De Raad van Toezicht SDF heeft zesmaal vergaderd, te weten op:

- 14 maart 2022
- 13 mei 2022
- 16 juni 2022
- 20 juni 2022
- 23 juni 2022
- 6 december 2022

A. Organisatie en communicatie

De besluitvorming over projectaanvragen en verantwoordingsrapportages heeft uitsluitend plaatsgevonden op de hiervoor genoemde vergaderdata. In alle gevallen zijn indieners van projectaanvragen na de vergadering op de hoogte gesteld van de uitkomsten. In enkele gevallen is er een aanvullend gesprek gevoerd, waarin de besluitvorming nader is toegelicht. Het Bestuur is van oordeel dat deze gesprekken goed zijn verlopen en een constructief karakter hadden.

Het bestuur heeft de toezichthouders periodiek geïnformeerd door goedgekeurde verslagen van bestuursvergaderingen met hen te delen. Ook zijn overzichtsdocumenten en kwartaalrapportages van de vermogensbeheerder ter informatie aan de Raad van Toezicht gezonden. De voorzitters van het Bestuur en de Raad van Toezicht voeren regelmatig overleg met elkaar waarbij alle voor SDF relevante onderwerpen worden besproken.

De Rendtmeesters rapporteert na afloop van ieder kwartaal de saldi op de bankrekeningen van SDF en over mogelijke wijzigingen in rentestanden. Deze rapportages worden besproken in het Bestuur SDF.

B. Beoordeling projectaanvragen

In 2022 ontving SDF 8 projectaanvragen waarvan enkele in aangepaste vorm meerdere keren ter besluitvorming voorlagen. Er zijn gedurende 2022 in totaal 6 aanvragen geheel of gedeeltelijk toegekend. In 2022 is er voor een bedrag van € 50.000 aan aanvragen toegekend. Dit bedrag is verantwoord in de staat van baten en lasten, subsidies algemene gelden. Daarnaast vond een (gedeeltelijke) verrekening plaats van de projecten die in 2021 en in eerdere jaren zijn toegekend. Het betreft een onderbesteding van in totaal € 59.993. Dit bedrag is verantwoord in de staat van baten en lasten, subsidies onderuitputting.

De totale verplichting inzake nog te betalen toekenningen op 31 december 2022 (inclusief de nog niet afgeronde projecten 2018-2021) bedraagt € 334.739. Dit bedrag is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Na ondertekening van een overeenkomst met een ontvanger wordt doorgaans 50% van het toegekende bedrag overgemaakt. Na ontvangst van een tussen- en eindrapportage – en akkoord door het Bestuur – wordt vervolgens in twee stappen van 25% de tweede helft van de toekenning overgemaakt. In 2022 is er in totaal een bedrag van € 1.035.387 uitbetaald, zijnde € 985.387 projecten 2017-2020 en € 25.000 projecten 2022.

C. Beoordeling projectaanvragen en verantwoording uitgaven subsidie Economische Zaken

Voor 2020 tot en met 2022 is de totale toezegging € 745.902. Hiervan is in 2021 € 20.500 uitgekeerd en in 2022 € 220.190.

Na ondertekening van een overeenkomst met een ontvanger wordt doorgaans 50% van het toegekende bedrag overgemaakt. Na ontvangst van een tussen- en eindrapportage – en akkoord door het Bestuur – wordt vervolgens in twee stappen van 25% de tweede helft van de toekenning overgemaakt. De voorwaarden die EZK heeft gesteld aan de verantwoording van de beschikking van 22 juli 2020 zijn andere voorwaarden dan de verantwoording die SDF eerder heeft gegeven aan VOPBO. SDF kan op basis van de nieuwe beschikking de huidige werkwijze niet handhaven. In een brief van 28 mei 2021 aan het ministerie van Economische zaken stelt SDF voor om de wijze van verantwoorden gelijk te houden aan de huidige werkwijze. Hierop is er contact geweest vanuit EZK en SDF om dit te bevestigen.

2. VOORUITBLIK

SDF is in overleg met het ministerie en de Retailagenda over de besteding van SDF-subsidies over de resterende periode tot 2024. (Zie pagina 4, looptijd)

De begroting voor 2023 bestaat uit te keren toegekende subsidies en uitvoeringskosten.

2.1 Begroting 2023

	Begroting
	€
<u>Baten</u>	1.000.000
<u>Lasten</u>	
<i>Subsidies</i>	
branche specifieke gelden	p.m.
algemene gelden (subsidie HBD 2014)	p.m.
algemene gelden (vereffeningssaldo HBD 2020)	1.000.000
	<hr/> 1.000.000
<i>Algemene kosten</i>	
secretariaatskosten	38.000
bestuurskosten	57.000
accountantskosten	10.000
advieskosten	6.000
bureau- en administratiekosten	15.000
	<hr/> 126.000
<u>Financiële baten en lasten</u>	(-)
	<hr/>
<u>Resultaat</u>	(126.000)
	<hr/> <hr/>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na bestemming resultaat)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA	Ref.				
<u>Vlottende activa</u>					
Vorderingen en overlopende passiva	6.1	803		675	
Liquide middelen	6.2	1.708.405		3.046.954	
			1.709.208		3.047.629
<u>PASSIVA</u>					
<u>Eigen Vermogen</u> 6.3					
Algemene reserve		6.870		114.758	
Bestemmingsreserve					
Branchesubsidies		50.415		62.820	
Totaal Eigen Vermogen			57.285		177.578
<u>Langlopende schulden</u>	6.4a		1.179.636		1.399.826
<u>Kortlopende schulden</u>					
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6.4b		472.287		1.470.225
			1.709.208		3.047.629

4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022	Begroting	2021
	Ref.	€	€	€
<u>Baten</u>				
Subsidies (HBD 2020)		-	-	20.500
<u>Lasten</u>				
<i>Subsidies</i>				
branche specifieke gelden	7.1	12.405	p.m.	115.370
algemene gelden (subsidie HBD 2014)		(9.993)	1.000.000	1.254.400
algemene gelden (subsidie HBD 2020)		-	500.000	20.500
		2.412	1.500.000	1.390.270
<i>Algemene kosten</i>				
secretariaatskosten	7.2	36.946	37.000	43.613
bestuurskosten	7.3	53.248	56.000	56.356
accountantskosten		9.502	8.000	10.698
overeenkomst De Rendtmeesters		1.271	10.000	3.812
bureau- en administratiekosten	7.4	11.586	11.000	11.169
		112.553	122.000	125.648
<u>Financiële baten en lasten</u>	7.5	(5.328)	(3.000)	(14.858)
<u>Resultaat</u>		(120.293)	(1.625.000)	(1.510.276)
<u>Verdeling Resultaat</u>				
Algemene reserve		(107.888)	(1.625.000)	(1.394.906)
Bestemmingsreserve Branchesubsidies		(12.405)	p.m.	(115.370)
		(120.293)	(1.625.000)	(1.510.276)

5. TOELICHTING ALGEMEEN

ALGEMEEN

Activiteiten

De Stichting is 21 november 2014 opgericht.

De Stichting heeft ten doel: Het financieel mogelijk maken van projecten en activiteiten die bijdragen aan een goede sociaaleconomische ontwikkeling van de sector detailhandel met het oog op het maatschappelijk belang van deze sector (onder andere waar het gaat om werkgelegenheid en leefbaarheid) en die niet uit reguliere middelen gefinancierd kunnen worden.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Algemeen

De jaarrekening 2022 is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Omzetbelasting

Bijdragen die SDF verstrekt worden niet gekwalificeerd als een vergoeding voor een prestatie van de ontvanger jegens SDF in de zin van de Wet op de Omzetbelasting 1968. Dientengevolge is er ook geen sprake van een met omzetbelasting belaste prestatie.

Schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan een jaar.

De onder de kortlopende schulden opgenomen subsidie Ministerie van Economische Zaken inzake vereffeningssaldo HBD heeft een looptijd tot en met 31 december 2023.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld, worden baten en lasten verantwoord in het jaar waaraan zij kunnen worden toegerekend, waarbij lasten worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Grondslag voor verlening subsidies

Overeenkomstig de statuten, besluit het Bestuur van Stichting Detailhandelsfonds over het al dan niet toekennen van subsidies door projectaanvragen te toetsen aan de vastgestelde en gepubliceerde richtlijnen en voorwaarden. De subsidie wordt als last verantwoord in het jaar van toekenning. De betaalde bedragen worden op de gevormde verplichting in mindering gebracht. Indien de toegekende subsidie niet volledig wordt benut, valt het resterende deel in het jaar van afrekening vrij ten gunste van het resultaat.

Verbonden partijen

Stichting Fraude Aanpak Detailhandel
Stichting Afrekenen met Winkeldieven
Stichting Gemeenschappelijke Informatie Organisatie
FNV
CNV
KCH

De bovengenoemde partijen zijn verbonden als gevolg van hun financiële verwevenheid met het bestuur van het SDF.

6. SPECIFICATIE VAN POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

<u>6.1 Vorderingen en overlopende activa</u>	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
te vorderen rente	115	-
te vorderen dividendbelasting	183	183
overige overlopende activa	505	492
vooruitbetaalde kosten subsidie EZK	-	-
	<hr/>	<hr/>
	803	675
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>6.2 Liquide middelen</u>		
ABN AMRO Bank Bestuur rekening	15.787	39.476
Rabobank Rekening-Courant	-	996.104
ABN AMRO Bank Charitas Spaarrekening	1.690.055	9.754
ABN AMRO Bank Vermogens Spaarrekening	-	1.000.000
Rabo Vermogen Sparen	2.563	1.001.620
	<hr/>	<hr/>
	1.708.405	3.046.954
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

De voorwaarden per 1-1-2022 zijn als volgt:

ABN AMRO

De rentevergoeding van de ABN AMRO rekeningen bedraagt 0%, voor zover het saldo van alle bij ABN AMRO aangehouden rekeningen samen kleiner of gelijk is aan € 150.000. Indien het totale saldo meer is dan € 150.000, dan bedraagt de rente over het meerdere -0,5%. Met ingang van 1 januari 2023 is bij ABN AMRO Bank de creditrente op de betaalrekening 0%.

Bij ABN AMRO was de rente op de spaarrekeningen 0,25%, tot een maximum van € 1 mln. bij de Vermogensspaarrekening en een maximum van € 10 mln. op de Charitas spaarrekening

Rabobank Rekening Courant

De rentevergoeding van de Rabobank Rekening Courant bedraagt 0%, voor zover het saldo kleiner of gelijk is aan € 100.000. Indien het saldo meer is dan € 100.000, dan bedraagt de rente over het meerdere -0,5%. Per 1-7-2021 is bij de Rabobank de grens voor negatieve rente verlaagd naar € 100.000 per rekening

Met ingang van 1 januari 2023 is bij de Rabobank de creditrente op de betaalrekening 0%. Deze rekening wordt medio maart 2023 opgeheven.

Rabobank VermogensSparen

De rentevergoeding van de Rabobank Rekening Courant bedraagt 0,01% over de eerste € 100.000. Over het saldo deel tussen € 100.000 en € 250.000 bedraagt de rente 0%. Indien het saldo meer is dan € 250.000, dan bedraagt de rente over het meerdere -0,5%.

De opnamebeperkingen voor Rabo VermogensSparen zijn vervallen.

Gewaarmerkte jaarrekening met
Verklaring 27-05-2023
R. van der Meulen MSc RA

Top en Co., Accountants en belastingadviseurs

<u>6.3 Eigen Vermogen</u>	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
stand 1 januari	114.758	1.509.664
resultaat lopend boekjaar	(107.888)	(1.394.906)
	<hr/>	<hr/>
stand 31 december	6.870	114.758
	<hr/>	<hr/>
<u>Bestemmingsreserve Branches</u>		
stand 1 januari	62.820	178.190
resultaat lopend boekjaar	(12.405)	(115.370)
	<hr/>	<hr/>
stand 31 december	50.415	62.820
	<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen	57.285	177.578
	<hr/>	<hr/>
<u>Overzicht Bestemmingreserve Branches</u>		
Commissie Wild en Gevogelte	-	12.405
Commissie Wonen	7.952	7.952
Commissie Dieren	42.463	42.463
	<hr/>	<hr/>
	50.415	62.820
	<hr/>	<hr/>

Het saldo van het Eigen Vermogen is door het Detailhandelsfonds besteed overeenkomstig de bij subsidieverlening gestelde voorwaarden.

<u>6.4a Langlopende schulden</u>	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Te besteden vereffeningssaldo (HBD 2020)	1.179.636	1.399.826
<u>6.4b Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
crediteuren	21.642	13.232
reservering accountantskosten	8.000	10.000
overlopende passiva	2.518	9.580
nog uit te keren subsidies branche specifiek (HBD 2014)	105.387	117.287
nog uit te keren subsidies branche algemeen (HBD 2014)	334.740	1.320.126
	472.287	1.470.225

De subsidie van ministerie van Economische Zaken bedraagt € 1.775.407 en loopt van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2023. Op 7 juli 2020 is er een voorschot 80% van het toegezegde bedrag, € 1.420.326 ontvangen.

De toegezegde 20% à € 355.081 wordt uitbetaald na afloop van de looptijd en na verantwoording van de verstrekte subsidies.

Het bestuur is in overleg met het ministerie om verantwoording over de datum te verplaatsen van 1 april 2023 naar 1 juli 2025. Om de subsidies aangegaan in 2023 door te laten lopen naar 2024 en daarmee af te sluiten en een volledige verantwoording te kunnen opstellen.

Daarna wordt er door het bestuur in overleg met RvT van Stichting Detailhandelsfonds besloten inzake liquidatie van de Stichting Detailhandelsfonds.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft een dienstverleningsovereenkomst gesloten met mr. M.J. Roos B.V. Onder de dienstverlening vallen het voeren van het secretariaat en het verlenen van financiële administratieve ondersteuning nodig voor een efficiënte uitvoering van de door SDF te verrichten taken en het ter beschikking stellen van vergaderzalen, receptie en telefonist en kantoorautomatisering.

De overeenkomst is in werking getreden op 1 januari 2015 en zal van kracht blijven voor onbepaalde tijd. De overeenkomst kan door elk van partijen schriftelijk worden beëindigd met inachtneming van een opzegtermijn van 6 maanden, tegen het einde van elke boekjaar.

Bestemming resultaat 2022

Het boekjaar 2022 sluit met een nadelig saldo van € 120.293. Het resultaat is als volgt verdeeld:

Ten laste van algemene reserve:	107.888
Ten laste van bestemmingsreserve	12.405
	<hr/>
Totaal	120.293
	<hr/> <hr/>

Het resultaat is in de balans per 31 december 2022 opgenomen en zal aan het bestuur worden voorgelegd voor akkoord.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn voldoende middelen om in 2023 alle activiteiten te financieren. Voor Stichting Detailhandelsfonds worden voor boekjaar 2023 geen tot beperkte risico's onderkend.

7. SPECIFICATIE VAN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
7.1 Subsidies			
branche specifieke gelden	12.405	-	115.370
algemene gelden (Subsidie HBD 2014)	50.000	1.000.000	1.275.563
algemene gelden (Subsidie HBD 2020) (*)	-	500.000	20.500
onder uitputting	(59.993)	-	(21.163)
	<u>2.412</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.390.270</u>

In 2022 is in totaal aan verbonden partijen € 0 toegezegd. In 2021 was er aan verbonden partijen € 0 toegezegd.

(*) Vanwege de Corona-periode zijn de verwachte aanvragen vertraagd en wijkt het bedrag af van de begroting.

7.2 Secretariatskosten

honorarium secretariaat	36.946	37.000	43.613
	<u>36.946</u>	<u>37.000</u>	<u>43.613</u>

7.3 Bestuurskosten

onkostenvergoeding Bestuur	35.780	38.000	37.155
onkostenvergoeding Raad van Toezicht	16.500	18.000	18.233
bestuurdersaansprakelijkheid verzekering	968	-	968
	<u>53.248</u>	<u>56.000</u>	<u>56.356</u>

<u>7.4 Bureau- en administratiekosten</u>	2022	Begroting	2021
	€	€	€
kopieerkosten	122	-	23
advieskosten	2.022	-	2.500
administratiekosten	7.933	-	7.726
vergaderkosten	141	-	-
representatiekosten	400	-	374
overige algemene kosten	968	-	546
	<u>11.586</u>	<u>11.000</u>	<u>11.169</u>
	<u><u>11.586</u></u>	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>11.169</u></u>
<u>7.5 Financiële baten en lasten</u>			
rente ABN AMRO	(2.107)	-	(5.944)
rente Rabobank	(2.598)	-	(8.245)
resultaat effectenportefeuille	-	-	(91)
bankkosten	(623)	-	(578)
	<u>(5.328)</u>	<u>(3.000)</u>	<u>(14.858)</u>
	<u><u>(5.328)</u></u>	<u><u>(3.000)</u></u>	<u><u>(14.858)</u></u>

Vanwege de negatieve rente over het positieve banksaldo vanaf 1 april 2021 zijn de kosten meer dan begroot.