



JAARREKENING 2023

Stichting Delft Verlicht
Elzenlaan 47
2612 VW Delft

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag	7
---	-----------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	9
2	Staat van baten en lasten over 2023	10
3	Kasstroomoverzicht 2023	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	16

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Delft Verlicht
Elzenlaan 47
2612VW Delft

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
1026029	P.J. Deelen-Aarts	8 oktober 2024

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 165.999 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 20.628, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Delft Verlicht te Delft 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Delft Verlicht. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Delft Verlicht bestaan voornamelijk uit het organiseren van de lichtjes avond in Delft. Ontsteken van bijbehorende kerst decoraties en aansluitende programmering.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door dhr. H.J. Weijers (voorzitter), dhr. M.H.H. van der Schaaf (secretaris), dhr. P.A. Nijhuis (penningmeester).

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 13 december 2023 verleden voor notaris mr. E.J.H. Jansen te Delft is opgericht de stichting Stichting Delft Verlicht. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Delft Verlicht.

3.4 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers ontbreken vanwege het feit dat de stichting in 2023 is opgericht.

3.5 Bestemming van de winst 2023

De winst over 2023 bedraagt € 20.628.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt € 20.628. Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	2023	
	€	%
Baten		
Lasten van de baten	165.000	100,0
	<u>142.032</u>	<u>86,1</u>
Bruto-omzetresultaat	22.968	13,9
Kosten		
Algemene kosten	2.340	1,4
Belastingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>20.628</u></u>	<u><u>12,5</u></u>

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2023</u>
	€
Beschikbaar op lange termijn:	
Ondernemingsvermogen	20.628
	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:	
Vorderingen	165.999
Af: kortlopende schulden	145.371
	<u> </u>
Werkkapitaal	<u>20.628</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Aame Accountants & Belastingadviseurs B.V.
Olof Palmestraat 24, 2616 LS Delft



P.J. Deelen-Aarts
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

1 BESTUURSVERSLAG

Ingevolge artikel 2:396 lid 7 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2023.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
 (na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2023</u>	
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	(1)	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	999	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>165.000</u>	
		165.999

165.999

	31 december 2023	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen	(2)	
Overige reserves		20.628
Kortlopende schulden	(3)	
Overige schulden en overlopende passiva		145.371

165.999

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>2023</u>
	€
Baten	
Lasten van de baten	(4) 165.000
Exploitatie resultaat	(5) <u>142.032</u>
	22.968
Kosten	
Algemene kosten	(6) 2.340
Belastingen	-
Resultaat	<u><u>20.628</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	20.628	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-165.999	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	145.371	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u> </u>	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u> </u>	-
		<u> </u>
		<u> </u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Voorzover niet anders vermeld, luiden de bedragen in hele euro's.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

In de balans en winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Stichting Delft Verlicht is feitelijk en statutair gevestigd op Elzenlaan 47 te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 92265278.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Delft Verlicht 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

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.

PASSIVA

2. Eigen vermogen

	2023	2022
	€	€
Overige reserves		
Stand per 13 december	-	-
Resultaatbestemming boekjaar	20.628	-
Stand per 31 december	<u>20.628</u>	<u>-</u>

3. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>145.371</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.500	-
Nog te betalen kosten - De Burgemeesters	37.566	-
Overige nog te betalen kosten	4.765	-
Terug te betalen bedrag - Stichting Marketing Delft	101.540	-
	<u>145.371</u>	<u>-</u>

OVERIGE INFORMATIE EN NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Overige informatie

Resultaat bestemming

Onderstaand voorstel is in de jaarrekening verwerkt:
Het bestuur stelt voor om de winst over 2023 ad € 20.628 toe te voegen aan de overige reserves.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzonderheden na balansdatum gebeurd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Lasten van de baten

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

Kosten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	999	-
	<u>999</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	165.000	-
	<u>165.000</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen baten en te versturen facturen	165.000	-
	<u>165.000</u>	<u>-</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>2023</u>
	€
4. Baten	
Stichting BOB	80.000
Gemeente Delft	<u>85.000</u>
	<u>165.000</u>
5. Lasten van de baten	
De Burgemeesters - Lichtjesweek	51.337
De Burgemeesters - Lichtjesavond	<u>73.174</u>
	124.511
Marketing Delft	8.756
Stichting Delft Fine Festival	4.000
Beestenmarkt	3.000
Doelenplein	<u>1.765</u>
	<u>142.032</u>
Personeelsleden	
Gedurende het jaar 2023 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.	
Overige bedrijfskosten	
6. Algemene kosten	
Accountantskosten	1.500
Oprichtingskosten	<u>840</u>
	<u>2.340</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Delft, 8 oktober 2024