

stichting **SDF**
detailhandelsfonds

FINANCIEEL VERSLAG 2021
STICHTING DETAILHANDELSFONDS
LEIDSCHENDAM

INHOUDSOPGAVE

| | <u>Pagina</u> |
|--|---------------|
| <u>Financieel Jaarverslag</u> | |
| 1. Bestuursverslag | 2 |
| 2. Vooruitblik | 7 |
| | |
| <u>Jaarrekening 2021</u> | |
| 3. Balans per 31 december 2021 | 8 |
| 4. Staat van baten en lasten over 2021 | 9 |
| 5. Toelichting algemeen | 10 |
| 6. Specificatie van posten van de balans per 31 december 2021 | 12 |
| 7. Specificatie van posten van staat van baten en lasten over 2021 | 16 |
| 8. Ondertekening | 18 |
| | |
| <u>Overige gegevens</u> | |
| 8. Controleverklaring | 19 |

1. BESTUURSVERSLAG 2021

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 2021 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
- De heer P.E. Hamming, *penningmeester*, herbenoemd op 21 november 2020
- Mevrouw P.E.H. Hoogstraaten, herbenoemd op 19 oktober 2019
- De heer D. Swagerman, *secretaris, CNV Vakmensen*, afgetreden d.d. 9-juli 2021 en opgevolgd door mevrouw. M.J. Twerda.

De samenstelling van de Raad van Toezicht in 2021 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 2021 was in handen van:

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

Er is een bestuurders- en toezichthoudersaansprakelijkheidsverzekering 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 subsidieverstrekking 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. Hiermee is de doorlooptijd van het SDF verlengd tot en met 31 december 2023.

Activiteiten 2021

Het Bestuur SDF heeft in 2021 vijf maal vergaderd, te weten op:

- 3 februari 2021
- 31 maart 2021
- 9 juni 2021
- 29 september 2021
- 8 december 2021

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

- 22 juni 2021 (on-line)
- 28 juni 2021
- 8 december 2021

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

- 12 februari 2021
- 8 april 2021
- 18 mei 2021
- 15 juni 2021
- 17 juni 2021 (tevens overleg Accountant)
- 28 juni 2021
- 14 oktober 2021
- 8 december 2021

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 Rendmeesters 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 2021 ontving SDF 11 projectaanvragen waarvan enkele in aangepaste vorm meerdere keren ter besluitvorming voorlagen. Er zijn gedurende 2021 in totaal 8 aanvragen geheel of gedeeltelijk toegekend. In 2021 is er voor een bedrag van € 1.390.934 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 2020 en in eerdere jaren zijn toegekend. Het betreft een onderbesteding van in totaal € 21.163. Dit bedrag is verantwoord in de staat van baten en lasten, subsidies onderuitputting.

De totale verplichting inzake nog te betalen toekenningen op 31 december 2021 (inclusief de nog niet afgeronde projecten 2018-2020) bedraagt € 1.320.626. 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 2021 is er in totaal een bedrag van € 1.143.310 uitbetaald, zijnde € 623.398 projecten 2017-2020 en € 519.912 projecten 2021.

C. Beoordeling projectaanvragen en verantwoording uitgaven subsidie Economische Zaken

Voor 2020 en 2021 is de totale toezegging € 20.500 waarvan € 10.250 in 2020 en € 10.250 in 2021 is uitgekeerd. Voor 2021 is er in de vergadering van 8 december 2021 € 370.200 toegezegd, maar nog niets uitgekeerd vanwege het ontbreken van een overeenkomst.

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.

De begroting voor 2022 bestaat uit te keren toegekende subsidies en uitvoeringskosten.

2.1 Begroting 2022

| | Begroting |
|--|-----------------|
| | € |
| <u>Baten</u> | 1.500.000 |
| <u>Lasten</u> | |
| <i>Subsidies</i> | |
| branche specifieke gelden | p.m. |
| algemene gelden (subsidie HBD 2014) | p.m. |
| algemene gelden (vereffeningssaldo HBD 2020) | 1.500.000 |
| | <hr/> 1.500.000 |
| <i>Algemene kosten</i> | |
| secretariaatskosten | 37.000 |
| bestuurskosten | 56.000 |
| accountantskosten | 8.000 |
| advieskosten | 10.000 |
| bureau- en administratiekosten | 11.000 |
| | <hr/> 122.000 |
| <u>Financiële baten en lasten</u> | (3.000) |
| | <hr/> |
| <u>Resultaat</u> | (125.000) |
| | <hr/> <hr/> |

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na bestemming resultaat)

| | | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | Ref. | | | | |
| <u>Vlottende activa</u> | | | | | |
| Vorderingen en overlopende passiva | 6.1 | 675 | | 13.271 | |
| Liquide middelen | 6.2 | 3.046.954 | | 4.550.774 | |
| | | | | | |
| | | | 3.047.629 | | 4.564.045 |
| | | | | | |
| PASSIVA | | | | | |
| <u>Eigen Vermogen</u> | 6.3 | | | | |
| Algemene reserve | | 114.758 | | 1.509.664 | |
| Bestemmingsreserve | | | | | |
| Branchesubsidies | | 62.820 | | 178.190 | |
| | | | | | |
| Totaal Eigen Vermogen | | | 177.578 | | 1.687.854 |
| <u>Langlopende schulden</u> | 6.4a | | 1.399.826 | | 1.420.326 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | | | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 6.4b | | 1.470.225 | | 1.455.865 |
| | | | | | |
| | | | 3.047.629 | | 4.564.045 |

4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

| | | 2021 | Begroting | 2020 |
|-------------------------------------|-----|-------------|-------------|-------------|
| | | € | € | € |
| <u>Baten</u> | | | | |
| Subsidies (HBD 2020) | | 20.500 | - | - |
| <u>Lasten</u> | | | | |
| <i>Subsidies</i> | 7.1 | | | |
| branche specifieke gelden | | 115.370 | p.m. | 5.365 |
| algemene gelden (subsidie HBD 2014) | | 1.254.400 | 1.000.000 | 1.622.681 |
| algemene gelden (subsidie HBD 2020) | | 20.500 | 500.000 | - |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | | 1.390.270 | 1.500.000 | 1.628.046 |
| <i>Algemene kosten</i> | | | | |
| secretariaatskosten | 7.2 | 43.613 | 37.000 | 37.307 |
| bestuurskosten | 7.3 | 56.356 | 56.000 | 56.933 |
| accountantskosten | | 10.698 | 8.000 | 8.000 |
| overeenkomst De Rendtmeesters | | 3.812 | 10.000 | 6.353 |
| bureau- en administratiekosten | 7.4 | 11.169 | 11.000 | 21.240 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | | 125.648 | 122.000 | 129.833 |
| <u>Financiële baten en lasten</u> | 7.5 | (14.858) | (3.000) | 705 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| <u>Resultaat</u> | | (1.510.276) | (1.625.000) | (1.757.174) |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>Verdeling Resultaat</u> | | | | |
| Algemene reserve | | (1.394.906) | (1.625.000) | (1.751.809) |
| Bestemmingsreserve Branchesubsidies | | (115.370) | p.m. | (5.365) |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | | (1.510.276) | (1.625.000) | (1.757.174) |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

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 2021 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 2021

| <u>6.1 Vorderingen en overlopende activa</u> | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| te vorderen rente | - | 1.620 |
| te vorderen dividendbelasting | 183 | 933 |
| overige overlopende activa | 492 | 468 |
| vooruitbetaalde kosten subsidie EZK | - | 10.250 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 675 | 13.272 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

6.2 Liquide middelen

| | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| ABN AMRO Bank Bestuur rekening | 39.476 | 540.903 |
| Rabobank Rekening-Courant | 996.104 | 1.000.142 |
| ABN AMRO Bank Charitas Spaarrekening | 9.754 | 1.009.729 |
| ABN AMRO Bank Vermogens Spaarrekening | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Rabo Vermogen Sparen | 1.001.620 | 1.000.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 3.046.954 | 4.550.775 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

De voorwaarden per 1-1-2021 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 € 100.000. Indien het totale saldo meer is dan € 100.000, dan bedraagt de rente over het meerdere -0,5%.

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%.

Rabobank VermogensSparen

De rentevergoeding van de Rabobank Rekening Courant bedraagt 0,01% over de eerste € 100.000. Over het saldodeel 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.

Bovenstaande grensbedragen golden per 1-1-2021. Inmiddels is aangekondigd dat per 1-7-2021 bij Rabobank de grens voor negatieve rente wordt verlaagd naar € 100.000 per rekening en bij ABN AMRO naar € 150.000 voor alle rekeningen samen.

| <u>6.3 Eigen Vermogen</u> | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|-------------|-------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve</u> | | |
| stand 1 januari | 1.509.664 | 3.261.473 |
| resultaat lopend boekjaar | (1.394.906) | (1.751.809) |
| | <hr/> | <hr/> |
| stand 31 december | 114.758 | 1.509.664 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <u>Bestemmingsreserve Branches</u> | | |
| stand 1 januari | 178.190 | 183.555 |
| resultaat lopend boekjaar | (115.370) | (5.365) |
| | <hr/> | <hr/> |
| stand 31 december | 62.820 | 178.190 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal eigen vermogen | 177.578 | 1.687.854 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>Overzicht Bestemmingreserve Branches</u> | | |
| Commissie Wild en Gevogelte | 12.405 | 12.405 |
| Commissie Wonen | 7.952 | 7.952 |
| Commissie Dieren | 42.463 | 42.463 |
| Commissie Sport | - | 66.760 |
| Commissie Supermarkten | - | 48.610 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 62.820 | 178.190 |
| | <hr/> <hr/> | <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> | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Te besteden vereffeningssaldo (HBD 2020) | 1.399.826 | 1.420.326 |
| | | |
| <u>6.4b Kortlopende schulden en overlopende passiva</u> | | |
| crediteuren | 13.232 | 228.385 |
| reservering accountantskosten | 10.000 | 16.000 |
| overlopende passiva | 9.580 | 527 |
| nog uit te keren subsidies branche specifiek (HBD 2014) | 117.287 | 35.297 |
| nog uit te keren subsidies branche algemeen (HBD 2014) | 1.320.126 | 1.175.656 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.470.225 | 1.455.865 |
| | <hr/> | <hr/> |

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

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 2021

Het boekjaar 2021 sluit met een nadelig saldo van €1.510.276. Het resultaat is als volgt verdeeld:

| | |
|----------------------------------|-------------|
| Ten laste van algemene reserve: | 1.394.906 |
| Ten laste van bestemmingsreserve | 115.370 |
| | <hr/> |
| Totaal | 1.510.276 |
| | <hr/> <hr/> |

Het resultaat is in de balans per 31 december 2021 opgenomen en zal aan het bestuur worden voorgelegd voor akkoord.

Gebeurtenissen na balansdatum*Onderbesteding subsidies*

In 2022 zijn er 2 subsidietoekenningen tot afronding gekomen.

Er zijn voldoende middelen om in 2022 alle activiteiten te financieren. Voor Stichting Detailhandelsfonds worden voor boekjaar 2022 geen tot beperkte risico's onderkend.

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

| | 2021 | Begroting | 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| <u>7.1 Subsidies</u> | | | |
| branche specifieke gelden | 115.370 | - | 5.365 |
| algemene gelden (Subsidie HBD 2014) | 1.275.563 | 1.000.000 | 2.189.464 |
| algemene gelden (Subsidie HBD 2020) (*) | 20.500 | 500.000 | - |
| onder uitputting | (21.163) | - | (566.783) |
| | <u>1.390.270</u> | <u>1.500.000</u> | <u>1.628.046</u> |

In 2021 is in totaal aan verbonden partijen € 0 toegezegd. In 2020 was er aan verbonden partijen € 150.268 toegezegd.

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

7.2 Secretariaatskosten

| | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| honorarium secretariaat | 43.613 | 37.000 | 37.307 |
| | <u>43.613</u> | <u>37.000</u> | <u>37.307</u> |

7.3 Bestuurskosten

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| onkostenvergoeding Bestuur | 37.155 | 38.000 | 37.155 |
| onkostenvergoeding Raad van Toezicht | 18.233 | 18.000 | 18.810 |
| bestuurdersaansprakelijkheid verzekering | 968 | - | 968 |
| | <u>56.356</u> | <u>56.000</u> | <u>56.933</u> |

| <u>7.4 Bureau- en administratiekosten</u> | 2021 | Begroting | 2020 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| | € | € | € |
| porti | - | - | 90 |
| kopieerkosten | 23 | - | 12 |
| advieskosten | 2.500 | - | 12.705 |
| administratiekosten | 7.726 | - | 7.627 |
| vergaderkosten | - | - | 56 |
| representatiekosten | 374 | - | 367 |
| overige algemene kosten | 546 | - | 383 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 11.169 | 11.000 | 21.240 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>7.5 Financiële baten en lasten</u> | | | |
| rente ABN AMRO | (5.944) | - | (1.251) |
| rente Rabobank | (8.245) | - | 1.620 |
| resultaat effectenportefeuille | (91) | - | 835 |
| bankkosten | (578) | - | (499) |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | (14.858) | (3.000) | 705 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

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

8. ONDERTEKENING

Leidschendam, 13 juni 2022

Bestuur:

..... De heer R. Leloux

..... De heer P. Hamming

..... Mevrouw P.E.H. Hoogstraaten

..... Mevrouw M.G.J. Beldsnijder

..... Mevrouw M.J. van der Veen- Twerda

8. CONTROLEVERKLARING