

ROM InWest B.V.
gevestigd te Haarlem

Rapport inzake de jaarrekening 7 oktober
2021 tot en met 31 december 2022

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Bestuursverslag	5
Geconsolideerde jaarrekening	
Geconsolideerde balans per 31 december 2022	6
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022	8
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening	10
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022	15
Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022	21
Overige toelichtingen	24
Enkelvoudige jaarrekening	
Enkelvoudige balans per 31 december 2022	25
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022	27
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening	28
Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022	31
Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022	37
Overige toelichtingen	40
Bijlagen	

Aan de directie van
ROM InWest B.V.
Ter attentie van J.A.P. Nieboer
Koepelplein 1 E
2031 WL Haarlem

Alkmaar, 10 mei 2023
ref: 1089499/MD/JvL/CM

Geachte commissarissen, aandeelhouders en directie,

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze conceptjaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze conceptjaarrekening nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

Algemeen

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 7 oktober 2021 werd de entiteit ROM InWest B.V. per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

De activiteiten van de vennootschap bestaan voornamelijk uit het beheren en voeren van bestuur over en het deelnemen in andere ondernemingen. Doel hierbij is het stimuleren van de economische ontwikkeling in de regio Noord-Holland en hiermee het versterken van de positie en de internationale concurrentiekracht van de regio Noord-Holland en Nederland.

Aandelenverhouding per 31-12-2022

Verdeling van de aandelen:

- Ministerie van Economische Zaken en Klimaat - 29.940 - (49,9%)
- InWest Regio B.V. - 30.060 - (50,1%)

Fiscale positie

Fiscale eenheid

ROM InWest B.V. vormt met InWest MKB-fonds B.V. een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. COLNH B.V. maakt geen onderdeel uit van de fiscale eenheid en is zelfstandig belastingplichtig.

Berekening belastbaar bedrag

	<u>2021 / 2022</u>
	€
Totaal van resultaat voor belastingen	-953.038
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	463
	<u>-952.575</u>
<i>Investeringsregelingen</i>	
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	-9.085
Belastbaar bedrag	<u><u>-961.660</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

Carry-back

	Nog te com- penseren
	einde boek-
	jaar
Jaar	<u>€</u>
Verlies 7-10-2021 / 31-12-2022	<u><u>-961.660</u></u>

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze concept-jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze concept-jaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

Bestuursverslag

XXXX

Haarlem,

Nieboer

Geconsolideerde balans per 31 december 2022*(vóór resultaatverdeling)***ACTIVA**

		<u>31-12-2022</u>	
		€	€
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1		
Overige immateriële vaste activa			26.857
Materiële vaste activa	2		
Andere vaste bedrijfsmiddelen			31.260
Financiële vaste activa	3		1.527.882
Vlottende activa			
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	4	337.722	
Vorderingen op verbonden partijen	5	5.389.940	
Overige vorderingen en overlopende activa	6	716.231	
			<u>6.443.893</u>
Liquide middelen	7		39.285.217
Totaal activazijde			<u><u>47.315.109</u></u>

PASSIVA

			<u>31-12-2022</u>
		€	€
Groepsvermogen	8		35.186.962
Langlopende schulden	9		
Overige schulden	10		9.311.954
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	406.220	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	12	61.914	
Overige schulden en overlopende passiva	13	2.348.059	
			<u>2.816.193</u>
Totaal passivazijde			<u><u>47.315.109</u></u>

**Geconsolideerde winst-en-verliesrekening
over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022**

	<u>7-10-2021 / 31-12-2022</u>	
	€	€
Opbrengsten	14	3.706.640
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	15	1.185.410
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	12.586
Overige bedrijfskosten	17	3.334.463
Totaal van som der kosten		<u>4.532.459</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		-825.819
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	-127.219
Totaal van resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen		<u>-953.038</u>
Belastingen over de winst of het verlies		-
Totaal van resultaat na belastingen		<u><u>-953.038</u></u>

Geconsolideerd kasstroomoverzicht over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022

		<u>7-10-2021 / 31-12-2022</u>	
		€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat			-825.819
<i>Aanpassingen voor</i>			
Afschrijvingen	16	29.770	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren		-52.882	
		<u> </u>	-23.112
<i>Verandering in werkkapitaal</i>			
Mutatie vorderingen		-32.161.436	
Toename (afname) van overige schulden		3.953.736	
		<u> </u>	-28.207.700
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>-29.056.631</u>
Betaalde interest	18		-127.219
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten			<u>-29.183.850</u>
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Verwerving van immateriële vaste activa	1	-55.442	
Verwerving van materiële vaste activa	2	-32.445	
Verwerving van financiële vaste activa	3	-1.475.000	
		<u> </u>	-1.562.887
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Ontvangsten uit aandelenemissie		60.000	
Agio in boekjaar		60.660.000	
Mutatie op leningen	9	9.311.954	
		<u> </u>	70.031.954
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen			<u>39.285.217</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode			-
Toename (afname) van geldmiddelen			39.285.217
			<u>39.285.217</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode			<u>39.285.217</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

ROM InWest B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Koepelplein 1 E, 2031 WL te Haarlem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 84148527.

Algemene toelichting

Algemene toelichting

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening vormt de leiding van ROM InWest B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de geconsolideerde 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 verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Leases

Operationele leases

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als

de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Materiële vaste activa

Overige 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

Participaties

Uit hoofde van haar bedrijfsactiviteiten heeft de onderneming diverse participaties in ondernemingen. De aandelenparticipaties worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. De vervolgwaaarding betreft de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde zoals is toegestaan volgens RJ290.537a. Het dividend wordt als resultaat aangemerkt en verwerkt onder de financiële baten en lasten. De waardering tegen verkrijgingsprijs heeft tot gevolg dat waardeverminderingen van participaties niet in de cijfers tot uitdrukking komen. Ten einde toch een nader inzicht te geven in de actuele waarde, wordt in de toelichting op de balans de fair market value vermeld. Afwaarderingen naar een lagere marktwaarde, of terugnames van een afwaardering in een voorgaande periode worden in de winst- en verliesrekening verwerkt. Participaties worden niet aangegaan met als doel om zeggenschap te krijgen over de onderneming, maar met als doel om te vervreemden. Er is te allen tijde een exit-strategie om dit te bereiken. Daarom classificeren de participaties niet als deelneming. In uitzonderingsgevallen kunnen meerderheidsposities ontstaan, dit is altijd van tijdelijke aard. De betreffende participaties worden om deze redenen niet geconsolideerd.

Leningen

Uit hoofde van haar bedrijfsactiviteiten heeft de onderneming diverse leningen verstrekt. De leningen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs of lagere marktwaarde zoals is toegestaan volgens RJ290.537a. Baten en lasten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt zodra sprake is van een lagere marktwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van financiële vaste activa

De directie beoordeelt op elke balansdatum of een financieel actief of een groep van financiële activa bijzondere waardevermindering heeft ondergaan in de eerste drie jaar volgend op de initiële investering.

Voor participaties wordt bij aanwezigheid van objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen, de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardevermindering bepaald en in de winst- en verliesrekening verwerkt. Bij financiële activa gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs wordt de omvang van het verlies bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument. De nominale waarde van de vorderingen wordt verlaagd met gebruikmaking van een voorziening wegens oninbaarheid. Een voorheen opgenomen waarderingsverlies wordt teruggenomen, indien de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking, tot maximaal het bedrag dat benodigd is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs ten tijde van de terugname als geen sprake zou zijn geweest van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst- en verliesrekening verantwoord. Bij aandelenparticipaties gewaardeerd tegen kostprijs wordt de omvang van het verlies bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het financiële actief en de best mogelijke schatting van de fair market value. Een voorheen opgenomen waardeverminderingverlies wordt teruggenomen indien het wegnemen van de indicatie van een bijzondere waardevermindering objectief en structureel waarneembaar is.

Bepaling Fair Market Value

Bij voorkeur wordt de methode price of recent investment gehanteerd. Als dit niet mogelijk blijkt, wordt de multiple method, discounted cash flow method of de adjusted present value method gehanteerd. De belangrijkste aannames en schattingen zijn als volgt:

- bij price of recent investment zijn dit de mogelijke wijzigingen die in de periode tussen het moment van waarden en de transactie hebben plaatsgevonden;
- bij de multiple method is dit de toepasbaarheid en redelijkheid van de multiple. Dit hangt onder meer af van de grootte, het risicoprofiel en de winstverwachting van de onderneming waarvan de multiple wordt gehanteerd;
- bij de discounted cash flow method en de adjusted present value method zijn dit de schatting van de toekomstige kasstromen en de gehanteerde disconteringsvoet. In de eerste twee jaar volgend op de initiële investering wordt de Fair Market Value gelijk verondersteld aan de kostprijs tenzij er indicaties zijn die waardering op kostprijs niet rechtvaardigen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

De bepaling van het resultaat

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.

Opbrengsten uit ontwikkelingsactiviteiten

Deze baten hebben betrekking op:

> Exploitatie opbrengsten

Dit betreffen subsidies van onze subsidiënten het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat en Metropoolregio Amsterdam en bijdragen van de provincie Noord Holland en Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO. Deze opbrengsten worden toegekend voor een verslagjaar op basis van een, tussen de respectievelijke partijen overeengekomen, activiteitenplan. Deze opbrengsten worden verantwoord in het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Indien sprake is van onderuitputting van deze opbrengsten wordt overeenkomstig vigerende voorwaarden een terugbetalingsverplichting opgenomen.

> Opbrengsten uit overige opdrachten betreft de inbestedingsopdrachten en overige subsidies. Inbestedingsopdrachten betreffen specifieke opdrachten voor de provincie Noord Holland.

Opbrengsten uit participatieactiviteiten

Deze baten hebben betrekking op:

- > Opbrengsten uit verkoop van participaties worden verantwoord ten gunste van het resultaat zodra de economische rechten en risico's uit hoofde van de participaties zijn overgedragen aan de verkrijgende partij.
- > Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende actiefpost.
- > Dividendopbrengsten worden verantwoord in het jaar dat de vennootschap er recht op heeft.
- > Opbrengsten uit beheersactiviteiten hebben betrekking op beheer van participaties voor andere vennootschappen die niet in de consolidatie zijn betrokken. Deze opbrengsten worden verantwoord in de periode waarin de prestatie geleverd is.
- > Overige opbrengsten worden eveneens verantwoord in de periode waarin de prestatie of dienst geleverd is.

Lonen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De, aan de pensioenuitvoerder, te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) rente.

Belastingen over de winst of het verlies

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat uitgaande van het geldende belastingtarief, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet-aftrekbare kosten. De belastingvorderingen en -verplichtingen worden gesaldeerd indien is voldaan aan de algemene voorwaarden voor saldering.

Voor alle belastbare tijdelijke verschillen tussen de commerciële en fiscale balanswaardering, wordt een latente belastingverplichting opgenomen.

Voor alle verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de commerciële en fiscale balanswaardering en voor beschikbare voorwaartse verliescompensatie wordt een latente belastingvordering opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er fiscale winst beschikbaar zal zijn voor verrekening. De latente belastingvorderingen en -verplichtingen worden opgenomen onder de financiële vaste activa respectievelijk voorzieningen.

Op dit moment acht het management het niet waarschijnlijk dat de fiscale winst beschikbaar zal zijn voor verrekening en derhalve is geen latente vordering opgenomen.

Grondslagen: Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangen en betaalde rente en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022**Vaste activa**1 Immateriële vaste activa

	<i>Overige im- materiële vaste activa</i>
	€
Boekwaarde per 7 oktober 2021	-
Investeringen	37.945
Afschrijvingen	-11.088
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>26.857</u>

2 Materiële vaste activa

	<i>Andere vaste bedrijfs- middelen</i>
	€
Boekwaarde per 7 oktober 2021	-

Mutaties

Investeringen	34.794
Afschrijvingen	-1.498
Desinvesteringen	-2.349
Afschrijvingen op desinvesteringen	313
Saldo mutaties	<u>31.260</u>

Stand per 31 december 2022

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	32.445
Cumulatieve afschrijvingen	-1.185
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>31.260</u>

Op de materiële vaste activa is een ontvangen subsidie van Provincie Noord Holland van € 50.000 in mindering gebracht. Deze subsidie is toegekend voor inventaris en inrichting.

	<u>31-12-2022</u>
	€
<u>3 Financiële vaste activa</u>	
Participaties	330.518
Overige vorderingen	1.197.364
	<u>1.527.882</u>

Financiële vaste activa

	<i>Participaties</i>	<i>Overige vorderingen</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€
Boekwaarde per 7 oktober 2021	-	-	-
Verstrekingen	325.000	1.150.000	1.475.000
Bijgeschreven rente	-	29.665	29.665
Legal kosten	5.518	17.699	23.217
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>330.518</u>	<u>1.197.364</u>	<u>1.527.882</u>

De financiële vaste activa bestaat voor € 330.518 aan participaties en voor € 1.197.364 aan converteerbare leningen.

De verstrekte leningen met een looptijd tot 1 jaar bedraagt € 0. De verstrekte leningen met een looptijd tussen 1 jaar en 5 jaar bedraagt € 1.197.364 met een gemiddeld rentepercentage van 6%. De verstrekte leningen met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 0.

Vlottende activaVorderingen

31-12-2022

€

4 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren

337.722

Onder de debiteuren is een bedrag van € 337.722 opgenomen inzake verbonden partijen. Dit betreft voornamelijk doorbelaste kosten.

5 Vorderingen op verbonden partijen

Nog te storten agio InWest Regio B.V.

5.389.940

6 Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

716.231

Overige vorderingen

Waarborgsom

21.780

Nog te ontvangen bedragen

554.867

Vooruitbetaalde bedragen

139.053

Vraagposten

531

716.231

7 Liquide middelen

ING

10.556.933

Rabobank

28.728.284

39.285.217

8 Groepsvermogen

Het eigen vermogen wordt in de toelichting bij de enkelvoudige balans nader toegelicht.

Langlopende schulden

9 Langlopende schulden

	<i>Stand per 31 december 2022</i>	<i>Resterende looptijd > 1 jaar</i>
	€	€
Totaal	9.311.954	9.311.954

	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>10 Overige schulden</i>	
Overige schulden	9.311.954
<i>Overige schulden</i>	
Schuld Ministerie van Economische Zaken en Klimaat	9.311.954

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat heeft COLNH B.V. een lening verstrekt die uitsluitend bedoeld is voor het verstrekken van Overbruggingskredieten aan Ondernemers conform de Randvoorwaarden voor Overbruggingskrediet. Het overbruggingskrediet is uiterlijk op 30 juni 2021 aangegaan. Bovenstaande schuld betreft een gesaldeerd saldo tussen de uitgegeven Overbruggingskredieten aan Ondernemers en de ontvangen lening van het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat. COLNH B.V. is uitsluitend opgericht voor het beheer van deze kredieten. Het risico van de uitgegeven Overbruggingskredieten aan Ondernemers ligt bij het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat.

Er is geen andere rente of vergoeding verschuldigd over de ontvangen lening dan de rente die op de rekening is aangewassen en te eniger tijd is bijgeschreven en de lopende rente bij beëindigen van de rekening dan wel de beëindiging van de rekening voor doeleinden van het Programma COL. COL NH B.V. zal periodiek een betaling verrichten nadat opbrengsten die ontvangen zijn uit het Programma COL op de rekening zijn gestort. De leningsfaciliteit eindigt zes kalendermaanden nadat het programma COL is afgerond. Op basis van de leningsovereenkomsten is deze datum vastgelegd op 30 december 2026.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>	
Crediteuren	406.220
<i>12 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	
Loonheffing	43.331
Omzetbelasting	18.583
	<u>61.914</u>

In verband met de governance-structuur van de ROM InWest groep is nog geen fiscale eenheid voor de BTW tussen ROM InWest en InWest Regio tot stand gebracht. Er is binnen de ROM InWest groep gehandeld alsof interne doorbelastingen geen BTW effect hebben. Hierover is met de Belastingdienst overleg gaande. Uitkomst van een uitspraak van de Belastingdienst kan gevolgen hebben voor de ondersteuning van het Transitiefonds en beïnvloedt de ondersteuning aan InWest Regio. De impact van deze btw verplichting is onbekend en is niet verwerkt in de jaarrekening.

<i>13 Overige schulden en overlopende passiva</i>	
Reservering beheersvergoeding EZK	1.084.320
Te veel ontvangen opbrengsten	447.376
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Amsterdam voor ROM InWest B.V.	442.941
Nog te ontvangen facturen	13.001
Vooruitontvangen exploitatiebijdrage Provincie Noord Holland	142.100
Reservering accountantskosten	97.405
Nog te betalen posten	24.485
Nog te ontvangen facturen	76.780
Vakantiedagen	18.574
Nog te betalen bedragen	1.077
	<u>2.348.059</u>

De te veel ontvangen opbrengsten dienen naar rato van bijdrage van de verstrekkers terugbetaald te worden:

- Gemeente Amsterdam 49%
- Ministerie van Economische Zaken en Klimaat (EZK) 35%
- Provincie Noord-Holland 8%
- Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO 8%

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De vennootschap is een huurverplichtingen aangegaan tot en met 31-12-2024 voor € 161.608. Voorts is de vennootschap een leaseverplichting aangegaan tot en met 31-8-2023 voor € 13.656.

De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

ROM InWest B.V. is samen met InWest MKB-fonds B.V. opgenomen in een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. ROM InWest B.V. is hoofdelijk aansprakelijk voor vennootschapsschulden uit de periode dat zij deel uitmaakt van bovengenoemde fiscale eenheid.

Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022

	7-10-2021 / 31-12-2022
	€
14 Opbrengsten	
Exploitatiebijdrage Gemeente Amsterdam	1.020.724
Exploitatiebijdrage Ministerie van Economische Zaken en Klimaat 2022	827.857
Exploitatiebijdrage Ministerie van Economische Zaken en Klimaat 2021	232.876
Exploitatiebijdrage Provincie Noord Holland	145.818
Exploitatiebijdrage Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO	143.662
Beheervergoeding Ministerie van Economische Zaken en Klimaat voor COLNH B.V.	1.092.043
Opbrengst MIT Provincie Noord Holland	213.995
Opbrengst rente participaties	29.665
	<u>3.706.640</u>
	<u><u>3.706.640</u></u>
Opbrengsten ontwikkelactiviteiten	
Exploitatiebijdrage Ministerie van Economische Zaken en Klimaat	1.060.733
Exploitatiebijdrage Gemeente Amsterdam	1.020.724
Opbrengst MIT Provincie Noord Holland	213.995
Exploitatiebijdrage Provincie Noord Holland	145.818
Exploitatiebijdrage Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO	143.662
Totaal	<u>2.584.932</u>
	<u><u>2.584.932</u></u>
Opbrengsten uit participatieactiviteiten	
Beheervergoeding Ministerie van Economische Zaken en Klimaat voor COLNH B.V	1.092.043
Opbrengst rente leningen	29.665
Totaal	<u>1.121.708</u>
	<u><u>1.121.708</u></u>
Informatieverschaffing over som der kosten	
De kosten voor het ontwikkelbedrijf volgen uit de enkelvoudige jaarrekening van ROM InWest B.V.	
15 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	
Lonen	892.749
Sociale lasten en pensioenlasten	292.661
	<u>1.185.410</u>
	<u><u>1.185.410</u></u>

	7-10-2021 / 31-12-2022
	€
<i>Lonen</i>	
Personeelskosten eigen personeel	1.152.569
Mutatie reservering vakantiedagen	11.009
Doorbelaste loonkosten	-270.829
	<u>892.749</u>
<i>Sociale lasten en pensioenlasten</i>	
Pensioenlasten	187.218
Sociale lasten	105.443
	<u>292.661</u>
<u>16 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</u>	
Afschrijvingen immateriële vaste activa	11.088
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.498
	<u>12.586</u>
<u>17 Overige bedrijfskosten</u>	
Overige personeelsbeloningen	2.177.711
Huisvestingskosten	90.864
Verkoopkosten	100.738
Autokosten	21.969
Organisatiekosten	943.181
	<u>3.334.463</u>
<i>Overige personeelsbeloningen</i>	
Inhuur derden en uitzendkrachten	2.172.838
HR Advies & Ondersteuning	287.959
Ziektekosten bijdrage werkgever	47.610
Overige personeelskosten	43.753
Raad van Commissarissen	37.000
IC leden	22.000
Doorbelaste personeelskosten	-433.449
	<u>2.177.711</u>

	7-10-2021 / 31-12-2022
	€
<i>Huisvestingskosten</i>	
Betaalde huur	72.854
Overige huisvestingskosten	40.108
Doorbelaste huisvestingskosten	-22.098
	<u>90.864</u>
 <i>Verkoopkosten</i>	
Reclame- en advertentiekosten	138.485
Representatiekosten	1.748
Overige verkoopkosten	7.950
Doorbelaste verkoopkosten	-47.445
	<u>100.738</u>
 <i>Autokosten</i>	
Operational leasing auto's	21.767
Overige autokosten	202
	<u>21.969</u>
 <i>Organisatiekosten</i>	
Mutatie reservering beheervergoeding	254.105
Advieskosten	250.410
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	153.065
Administratiekosten	139.247
Notariskosten	77.569
Automatiseringskosten	79.567
Proceskosten	40.261
Assurantiepremie	26.740
Overige algemene kosten	31.303
Doorbelaste organisatiekosten	-109.086
	<u>943.181</u>
 <u>18 Rentelasten en soortgelijke kosten</u>	
Betaalde bankrente	<u>127.219</u>

Overige toelichtingen**Gemiddeld aantal werknemers**

Uitsplitsing

	<u>7-10-2021 /</u> <u>31-12-2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	13,70
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>13,70</u>

Enkelvoudige balans per 31 december 2022*(vóór resultaatverdeling)***ACTIVA**

		<u>31-12-2022</u>	
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	19		
Andere vaste bedrijfsmiddelen			31.260
Financiële vaste activa	20		
Deelneming in groepsmaatschappijen			10.607.082
Vlottende activa			
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	21	681.925	
Vorderingen op verbonden partijen	22	5.389.940	
Overige vorderingen en overlopende activa	23	1.118.508	
			<u>7.190.373</u>
Liquide middelen	24		18.961.425
Totaal activazijde			<u><u>36.790.140</u></u>

PASSIVA

		<u>31-12-2022</u>	
		€	€
Eigen vermogen	25		
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal		60.000	
Agioreserve	26	36.080.000	
Resultaat boekjaar		-953.038	
			<u>35.186.962</u>
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	27	315.011	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	28	61.914	
Overige schulden en overlopende passiva	29	1.226.253	
			<u>1.603.178</u>
Totaal passivazijde			<u><u>36.790.140</u></u>

**Enkelvoudige winst-en-verliesrekening
over de periode 7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022**

		<u>7-10-2021 / 31-12-2022</u>	
		€	€
Opbrengsten	30		2.584.932
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	31	649.385	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	32	1.185	
Overige bedrijfskosten	33	1.933.285	
Totaal van som der kosten			2.583.855
Totaal van bedrijfsresultaat			1.077
Rentelasten en soortgelijke kosten	34		-1.077
Totaal van resultaat voor belastingen			-
Belastingen over de winst of het verlies	35		-
			-
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	36		-953.038
Totaal van resultaat na belastingen			-953.038

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

ROM InWest B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Koepelplein 1 E, 2031 WL te Haarlem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 84148527.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover ROM InWest B.V. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf

maanden. 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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

De bepaling van het resultaat

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.

Opbrengsten uit ontwikkelingsactiviteiten

Deze baten hebben betrekking op:

> Exploitatie opbrengsten

Dit betreffen subsidies van onze subsidiënten het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat en Metropoolregio Amsterdam en bijdragen van de provincie Noord Holland en Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO. Deze opbrengsten worden toegekend voor een verslagjaar op basis van een, tussen de respectievelijke partijen overeengekomen, activiteitenplan. Deze opbrengsten worden verantwoord in het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Indien sprake is van onderuitputting van deze opbrengsten wordt overeenkomstig vigerende voorwaarden een terugbetalingsverplichting opgenomen.

> Opbrengsten uit overige opdrachten betreft de investingsopdrachten en overige subsidies. Investingsopdrachten betreffen specifieke opdrachten voor de provincie Noord Holland.

Opbrengsten uit participatieactiviteiten

Deze baten hebben betrekking op:

> Opbrengsten uit verkoop van participaties worden verantwoord ten gunste van het resultaat zodra de economische rechten en risico's uit hoofde van de participaties zijn overgedragen aan de verkrijgende partij.

> Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende actiefpost.

> Dividendopbrengsten worden verantwoord in het jaar dat de vennootschap er recht op heeft.

> Opbrengsten uit beheersactiviteiten hebben betrekking op beheer van participaties voor andere vennootschappen die niet in de consolidatie zijn betrokken. Deze opbrengsten worden verantwoord in de periode waarin de prestatie geleverd is.

> Overige opbrengsten worden eveneens verantwoord in de periode waarin de prestatie of dienst geleverd is.

Lonen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De, aan de pensioenuitvoerder, te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische

levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) rente.

Belastingen over de winst of het verlies

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangen en betaalde rente en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Grondslagen: Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangen en betaalde rente en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022**Vaste activa**19 Materiële vaste activa

	<i>Andere vaste bedrijfs- middelen</i>
	<u>€</u>
Boekwaarde per 7 oktober 2021	-
<u>Mutaties</u>	
Investerings	32.445
Afschrijvingen	-1.185
Saldo mutaties	<u>31.260</u>
<u>Stand per 31 december 2022</u>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	32.445
Cumulatieve afschrijvingen	-1.185
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>31.260</u></u>

Op de materiële vaste activa is een ontvangen subsidie van Provincie Noord Holland van € 50.000 in mindering gebracht. Deze subsidie is toegekend voor inventaris en inrichting.

20 Financiële vaste activa

	<i>Deelneming in groeps- maatschap- pijen</i>
	<u>€</u>
Boekwaarde per 7 oktober 2021	-
<u>Mutaties</u>	
Investerings	11.560.120
Resultaat	-953.038
Saldo mutaties	<u>10.607.082</u>
<u>Stand per 31 december 2022</u>	
Hoofdbedrag	<u>10.607.082</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>10.607.082</u></u>

	<u>2021 / 2022</u>
	€
<i>Deelneming InWest MKB-fonds B.V.</i>	
Boekwaarde per 7 oktober	-
Investeringen	11.560.000
Resultaat	-953.038
Boekwaarde per 31 december	<u>10.606.962</u>
<i>Deelneming COLNH B.V.</i>	
Boekwaarde per 7 oktober	-
Investeringen	120
Boekwaarde per 31 december	<u>120</u>

Vlottende activaVorderingen*Vorderingen > 1 jaar*31-12-2022

€

21 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren

681.925

Onder de vorderingen op handelsdebiteuren is een bedrag van € 681.925 opgenomen inzake groepsmaatschappijen/verbonden partijen.

22 Vorderingen op verbonden partijen

Nog te storten agio InWest Regio B.V.

5.389.940

23 Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

1.118.508

Overige vorderingen

Waarborgsom

21.780

Nog te ontvangen bedragen

957.144

Vooruitbetaalde bedragen

139.053

Vraagposten

531

1.118.508

Onder de nog te ontvangen facturen is een bedrag van € 402.277 opgenomen inzake groepsmaatschappijen en een bedrag van € 544.867 inzake verbonden partijen.

24 Liquide middelen

Rabobank

18.961.425

25 Eigen vermogen

Het geplaatste kapitaal van de vennootschap bedraagt € 60.000 en bestaat uit 60.000 aandelen ad € 1. Het aandelenkapitaal is gestort in geld. In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<i>Gestort en opgevraagd aandelenka- pitaal</i>	<i>Agioreserve</i>	<i>Resultaat boekjaar</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand per 7 oktober 2021	-	-	-	-
Resultaat boekjaar	-	-	-953.038	-953.038
Toevoeging	-	36.080.000	-	36.080.000
Uitgifte van aandelen	60.000	-	-	60.000
Stand per 31 december 2022	60.000	36.080.000	-953.038	35.186.962

Tekstuele toelichting**Informatieverschaffing over eigen vermogen**

InWest Regio B.V. heeft toegezegd tenminste € 30.360.000 aan kapitaal beschikking te stellen aan ROM InWest B.V. Hiervan is tot en met 31 december 2022 € 390.060 gestort. De stortingen door InWest Regio kunnen zowel op vaste momenten in tranches worden voldaan als worden voldaan op basis van capital calls.

Resultaatbestemming**Opgave van het voorstel voor de bestemming van de winst of de verwerking van het verlies**

Aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt voorgesteld het gerealiseerde resultaat € 953.038 (negatief) in mindering te brengen op de overige reserves. Het hier vermelde voorstel is niet in de balans verwerkt. Het gehele resultaat van het boekjaar is verantwoord als onverdeeld resultaat boekjaar als onderdeel van het eigen vermogen.

26 Agioreserve

	<i>Ministerie van Economische Zaken en Klimaat</i>	<i>InWest Regio B.V.</i>	<i>Totaal agioreserve per 31-12- 2022</i>
	€	€	€
Verdeling agio			
Agio op aandelen 1 tot en met 29.940	30.330.060	-	30.330.060
Agio op aandelen 29.941 tot en met 60.000	-	5.749.940	5.749.940
Totaal	30.330.060	5.749.940	36.080.000

Tekstuele toelichting**Informatieverschaffing over agio**

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat heeft € 30.330.060 aan agio gestort. InWest Regio B.V. heeft € 360.000 aan agio gestort en dient uit hoofde van de bestuursovereenkomst terzake Rom InWest B.V. artikel 2.5 en 2.6 nog een bedrag van € 5.389.940 aan agio storten.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>27 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>	
Crediteuren	315.011
	<u> </u>
<i>28 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	
Loonheffing	43.331
Omzetbelasting	18.583
	<u> </u>
	<u>61.914</u>

In verband met de governance-structuur van de ROM InWest groep is nog geen fiscale eenheid voor de BTW tussen ROM InWest en InWest Regio tot stand gebracht. Er is binnen de ROM InWest groep gehandeld alsof interne doorbelastingen geen BTW effect hebben. Hierover is met de Belastingdienst overleg gaande. Uitkomst van een uitspraak van de Belastingdienst kan gevolgen hebben voor de ondersteuning van het Transitiefonds en beïnvloedt de ondersteuning aan InWest Regio. De impact van deze btw verplichting is onbekend en is niet verwerkt in de jaarrekening.

<i>29 Overige schulden en overlopende passiva</i>	
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Amsterdam voor ROM InWest B.V.	442.941
Te veel ontvangen opbrengsten	447.376
Vooruitontvangen exploitatiebijdrage Provincie Noord Holland	142.100
Reservering accountantskosten	97.405
Nog te ontvangen facturen	76.780
Vakantiedagen	18.574
Nog te betalen bedragen	1.077
	<u> </u>
	<u>1.226.253</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De vennootschap is een huurverplichtingen aangegaan tot en met 31-12-2024 voor € 161.608. Voorts is de vennootschap een leaseverplichting aangegaan tot en met 31-8-2023 voor € 13.656.

De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

ROM InWest B.V. is samen met InWest MKB-fonds B.V. opgenomen in een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. ROM InWest B.V. is hoofdelijk aansprakelijk voor vennootschapsschulden uit de periode dat zij deel uitmaakt van bovengenoemde fiscale eenheid.

**Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over de periode
7 oktober 2021 tot en met 31 december 2022**

	7-10-2021 / 31-12-2022
	€
<u>30 Opbrengsten</u>	
Exploitatiebijdrage Gemeente Amsterdam	1.020.724
Exploitatiebijdrage Ministerie van Economische Zaken en Klimaat 2022	827.857
Exploitatiebijdrage Ministerie van Economische Zaken en Klimaat 2021	232.876
Exploitatiebijdrage Provincie Noord Holland	145.818
Exploitatiebijdrage Stichting Administratiekantoor aandelen ROM REGIO	143.662
Opbrengst MIT Provincie Noord Holland	213.995
	<u>2.584.932</u>
	<u><u>2.584.932</u></u>
<u>31 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</u>	
Lonen	356.724
Sociale lasten en pensioenlasten	292.661
	<u>649.385</u>
	<u><u>649.385</u></u>
<i>Lonen</i>	
Personeelskosten eigen personeel	1.152.569
Mutatie reservering vakantiedagen	11.009
Doorbelaste loonkosten	-806.854
	<u>356.724</u>
	<u><u>356.724</u></u>
<i>Sociale lasten en pensioenlasten</i>	
Pensioenlasten	187.218
Sociale lasten	105.443
	<u>292.661</u>
	<u><u>292.661</u></u>
<u>32 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</u>	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.185
	<u>1.185</u>
	<u><u>1.185</u></u>

7-10-2021 /
31-12-2022

€

33 Overige bedrijfskosten

Overige personeelsbeloningen	1.515.715
Huisvestingskosten	60.454
Verkoopkosten	73.724
Autokosten	21.969
Organisatiekosten	261.423
	<u>1.933.285</u>

Overige personeelsbeloningen

HR Advies & Ondersteuning	287.959
Ziektekosten bijdrage werkgever	47.610
Raad van Commissarissen	37.000
Overige personeelskosten	43.675
Inhuur derden en uitzendkrachten	1.593.021
Doorbelaste personeelskosten	-493.550
	<u>1.515.715</u>

Huisvestingskosten

Betaalde huur	72.854
Overige huisvestingskosten	40.108
Doorbelaste huisvestingskosten	-52.508
	<u>60.454</u>

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	138.485
Representatiekosten	398
Overige verkoopkosten	7.590
Doorbelaste verkoopkosten	-72.749
	<u>73.724</u>

Autokosten

Operational leasing auto's	21.767
Overige autokosten	202
	<u>21.969</u>

	<u>7-10-2021 /</u> <u>31-12-2022</u>
	€
<i>Organisatiekosten</i>	
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	133.705
Notariskosten	77.569
Advieskosten	64.685
Administratiekosten	53.001
Automatiseringskosten	47.343
Assurantiepremie	26.740
Overige algemene kosten	25.645
Doorbelaste organisatiekosten	-167.265
	<u>261.423</u>
<u>34 Rentelasten en soortgelijke kosten</u>	
Betaalde bankrente	1.077
	<u>1.077</u>
<u>35 Belastingen over de winst of het verlies</u>	
<u>36 Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen</u>	
Resultaat deelneming Deelneming InWest MKB-fonds B.V.	-953.038
	<u>-953.038</u>

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

7-10-2021 /
31-12-2022

Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland

13,70

Haarlem,

J.A.P. Nieboer
Bestuurder

Haarlem,

Ondertekening commissarissen:

J.G.J.M. de Zwaan

D.M.T. van Boxtel

K. Singh

