

Stichting The Hague & Partners

Financieel verslag 2020

Inhoudsopgave		1
Bestuursverslag over 2020	Pagina	2
Jaarrekening		
Balans per 31 december 2020	Pagina	6
Staat van baten en lasten over 2020	Pagina	8
Toelichting	Pagina	9
- Algemene waarderingsgrondslagen voor de jaarrekening		
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling		
- Toelichting op de balans		
- Toelichting op de staat van baten en lasten		
- WNT verantwoording		
Ondertekening directie en raad van toezicht	Pagina	22
Overige gegevens	Pagina	23
- Controleverklaring		
BIJLAGE I - Staat van baten en lasten naar de onderdelen van Stichting TH&P over 2020	Pagina	24

Bestuursverslag over 2020

De stichting The Hague & Partners (TH&P) heeft als algemeen doel het versterken van het 'merk' Den Haag, met als oogmerk het stimuleren van de Haagse economie en werkgelegenheid door met marketing en acquisitie meer (inter)nationale bezoekers, bedrijven/organisaties en congressen te werven en te behouden om zo bij te dragen aan de welvaart en het welzijn van de inwoners van Den Haag.

TH&P is voor de gemeente Den Haag het aanspreekpunt van (de gezamenlijke activiteiten van) de onderdelen The Hague Marketing Bureau, The Hague Convention Bureau, en The Hague Business Agency. Afgelopen jaar zijn deze onderdelen als gevolg van een juridische fusie opgegaan in de stichting The Hague & Partners en zijn zij geen zelfstandige stichtingen meer.

Algemeen geformuleerd: TH&P is verantwoordelijk voor de marketing & acquisitie voor de stad Den Haag, gericht op bewoners, bezoekers, congresorganisatoren, bedrijven, organisaties en NGO's.

Financiën

Financiële positie

TH&P en de gemeente Den Haag werken op basis van een quasi-inhouse constructie (RIS251603). De gemeente Den Haag is ook de belangrijkste opdrachtgever. Als gevolg hiervan bestaat er een financiële afhankelijkheid van de gemeente Den Haag en een daarmee samenhangende kwetsbaarheid voor TH&P.

Het moment van opdrachtverstrekking (en de periode waarop dit betrekking heeft) en de bijbehorende (volledige) financiële bijdrage loopt niet synchron. Zodoende is het van belang om voldoende liquiditeit te hebben om deze periode te kunnen overbruggen. Ook om de continuïteit van de voorziene werkzaamheden voor het behalen van de doelstellingen van TH&P is een zekere mate van financiële weerstand en liquiditeit wenselijk.

Het jaar 2020 heeft de stichting afgesloten met een positief exploitatieresultaat.

Kasstromen en financieringsbehoeften

De stichting TH&P heeft met de gemeente Den Haag een opdrachtgever-opdrachtnemer relatie. Daarbij wordt in november de opdracht middels een jaarplan en begroting uitgevraagd. Na goedkeuring hiervan kan 90% van het totale beschikte bedrag worden gefactureerd.

Het saldo van de liquiditeiten ligt tussen de EUR 5 miljoen en EUR 500.000 gedurende het jaar. Dit hangt enerzijds samen met de spreiding van de verschillende activiteiten en de daarmee gemoeide uitgaven, anderzijds wordt dit veroorzaakt door de timing en de omvang van de opdrachtverstrekking en goedkeuring van het jaarplan en de begroting (en de volledige facturatie hiervan). Naast de gemeentelijke inkomsten zijn er nog inkomsten van partners, commerciële inkomsten en inkomsten uit de verkoop van VVV cadeaukaarten. Deze worden zodra het contract getekend is gefactureerd en worden dus gedurende het jaar ontvangen.

Voornaamste risico's en onzekerheden

De voornaamste risico's en onzekerheden zijn:

- Liquiditeitspositie aan het einde van een (kalender)jaar a.g.v. de wijze van facturatie naar de gemeente Den Haag (90% op voorhand, 10% na goedkeuring van het jaarverslag);
- Afhankelijkheid van de gemeente Den Haag als publieke financier is groot;
- De coronacrisis.

De coronacrisis

De coronacrisis had vanzelfsprekend grote gevolgen voor de werkzaamheden van The Hague & Partners.

Door de verschillende lockdowns is de bezoekerseconomie in grote delen van 2020 stilgevallen. Veel van onze partners (hotels, musea, theaters, attracties, winkels) hebben (tijdelijk) hun deuren moeten sluiten. Ook onze The Hague Info Store in de Bibliotheek aan het Spui is het afgelopen jaar meer dicht dan open geweest. Campagnes van The Hague Marketing Bureau moesten worden aangepast.

Er vonden het afgelopen jaar geen grootschalige, fysieke congressen plaats. De medewerkers van The Hague Convention Bureau hebben via relatiemanagement met organisatoren van evenementen, partners en verenigingen gepoogd om zo veel mogelijk afstel te voorkomen en verschuivingen te realiseren om deze congressen op een latere datum alsnog doorgang te laten vinden om zo de business alsnog in Den Haag te houden. Daarnaast zijn zij al bezig geweest met het acquireren van congressen in latere jaren (2024/2025).

Het succesvol laten landen van buitenlandse bedrijven in Den Haag is het afgelopen jaar bemoeilijkt, vanwege de reisbeperkingen. Dat betekende dat business advisors niet naar het buitenland konden om leads te verwerven. Ook vonden er geen fysieke fact finding trips in Den Haag plaats met bedrijven die geïnteresseerd zijn om een vestiging in Den Haag te openen.

Toch zijn we ondanks de uitdagende omstandigheden in staat geweest om snel de bakens te verzetten. The Hague Marketing Bureau heeft met de campagne Hou je Haags Hagenaars en Hagenezen een hart onder de riem gestoken in deze donkere tijden. Toen er in de zomer wat meer mogelijk was om bezoekers te trekken, maar wel rekening moest worden gehouden met de 1,5-meter samenleving is daar goed op ingespeeld met de campagne Zee van Ruimte.

The Hague Convention Bureau is erin geslaagd, door o.a. het wegvallen van vele acquisitie evenementen, om een adequate omzetting naar marketinggerichte activiteiten te bewerkstelligen. Hiervan was het webinar programma een belangrijk onderdeel wat ertoe heeft geleid dat er een grote toename van websitebezoekers en volgers op sociale media is ontstaan met als sluitstuk de oprichting van de Hybride Alliantie samen met onze partnerstad Ottawa. De bedoeling hiervan is dat met meerdere steden organisatorisch de mogelijkheid wordt geboden om hybride congressen te houden, vooruitlopend op de mogelijkheid om weer live te gaan. Vanuit marketingperspectief is dit een succesvolle actie, waarmee we een “thought leader” zullen zijn in de congreswereld. Dit project zal in 2021 verder worden uitgerold.

The Hague Business Agency heeft naast het aanhalen van de contacten en het hulp bieden aan de Investor Relations een digitaliseringsslag geslagen. Zo had het een wereldwijde primeur met een digital fact finding programma, waardoor buitenlandse bedrijven online kennis kunnen maken met het ecosysteem in Den Haag om te bepalen of zij hier een vestiging gaan openen. Daarnaast hebben de verschillende lockdowns in de wereld ervoor gezorgd dat veel buitenlandse bedrijven problemen hadden met toelieferingen en daarom geïnteresseerd zijn om nu ook een vestiging in Europa te hebben. Tot slot heeft de Brexit geleid tot meer leads en landingen van bedrijven (en NGO's).

Belangrijkste risico's en genomen maatregelen:

Zoals ook beschreven in de paragraaf over risico's is het belangrijkste (financiële) risico voor The Hague & Partners altijd dat er een wijziging optreedt in het gemeentelijk beleid en (daardoor) in de financiering van onze organisatie. De komst van een nieuw college van B&W en een nieuw coalitieakkoord heeft ervoor gezorgd dat in de meerjarenbegroting fors bezuinigd wordt op de post Economie. Voor 2021 betekent dat een structurele bezuiniging van 1 miljoen euro op de bijdrage van de gemeente aan The Hague & Partners.

Om deze bezuiniging het hoofd te kunnen bieden, hebben we al in 2020 een reorganisatieplan opgesteld, besproken met (en van positief advies voorzien door) de OR. Dit plan behelst een bezuiniging van 100k op de huur van onze winkel. We hebben de huur van THIS in de Bibliotheek op het Spui opgezegd en zullen een kleinere, goedkopere winkel gaan betrekken. Daarnaast bezuinigen we 500k op out-of-pocketlasten. Dit betreft vooral zaken die als gevolg van de coronacrisis op dit moment minder relevant zijn, zoals marketingactiviteiten gericht op de ver weg markten en buitenlandse reizen van de acquisiteurs naar beurzen en congressen. Tot slot bezuinigen we 400k op de personeelslasten. Daar waar werk wegvalt (bijvoorbeeld door de kleinere winkel of het gebrek aan grote evenementen), valt ook werkgelegenheid weg. Op basis van een sociaal plan, waarover overeenstemming is bereikt met de OR, hebben we vaststellingsovereenkomsten gesloten met medewerkers die boventallig zijn geworden en helpen wij hen op weg met van werk naar werk arrangementen. Hiervoor hebben we een reorganisatievoorziening van 245.000 euro opgenomen in de jaarrekening.

Als gevolg van de coronacrisis zijn de commerciële inkomsten afgenomen. Zo was de winkel grote delen van het jaar dicht. De partnerinkomsten zijn wel op peil gebleven en ook de inkomsten van de VVV cadeaukaart komen uit op het inkomstenniveau van wat we in de begroting hadden opgenomen.

Tegenover minder inkomsten stonden in 2020 ook minder uitgaven. De coronacrisis maakt dat een aantal campagnes niet konden uitgevoerd. Bij gelabelde projecten betekent dit dat van die gelden een bestemmingsreserve wordt gevormd. Daarnaast hadden we minder kosten door minder reizen en uitgaven van de acquireurs van THCB en THBA. Dit alles bij elkaar zorgt ervoor dat we 2020 met een positief exploitatieresultaat afsluiten.

Toekomst:

Door de genomen maatregelen (de reorganisatie) kunnen we in 2021 een nulbegroting opmaken, ondanks de structurele bezuiniging van 1 miljoen euro. Daarnaast heeft het college van B&W besloten om voor 2021-2022 een sociaal en economisch herstelplan te maken voor de Haagse economie. TH&P heeft projecten geoffreerd voor een bedrag van 1 miljoen euro. Dit helpt om de teruggang in out-of-pocket middelen enigszins op te vangen. Voor 2021 zijn er dus geen zorgen over de continuïteit van de organisatie. Richting de komende gemeenteraadsverkiezingen (2022) hebben we wel de opdracht om de Haagse politiek ervan te overtuigen dat investeren in de marketing & acquisitie van de stad een grote return on investment heeft, dus als het nieuwe stadsbestuur de economie wil versterken en de werkgelegenheid wil aanjagen, zijn extra middelen voor de activiteiten van TH&P daarvoor het beste recept.

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbepaling)

In Euro

ACTIVA	2020		2019	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)	<u>113.262</u>	113.262	<u>162.848</u>	162.848
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden (2)	51.960		38.014	
Debiteuren (3)	215.739		175.392	
Belastingen (4)	0		89.195	
Vorderingen en overlopende activa (5)	<u>791.605</u>	1.059.304	<u>786.785</u>	1.089.386
Liquide middelen (6)		1.158.452		1.315.162
TOTAAL ACTIVA		<u><u>2.331.018</u></u>		<u><u>2.567.396</u></u>

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbepaling)

In Euro

PASSIVA	2020	2019
EIGEN VERMOGEN (7)		
Algemene reserve	674.518	563.791
Bestemmingsreserves	<u>255.823</u>	<u>104.007</u>
	930.341	667.798
VOORZIENINGEN (8)	373.210	142.022
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren (9)	370.689	977.539
Belastingen (10)	223.636	242.390
Overige schulden en overlopende passiva (11)	<u>433.142</u>	<u>539.547</u>
	1.027.467	1.759.476
TOTAAL PASSIVA	<u><u>2.331.018</u></u>	<u><u>2.569.296</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020

In Euro

	Realisatie 2020	Budget 2020	Realisatie 2019
Baten			
Jaaropdracht gemeente Den Haag (12)	5.890.000	5.890.000	5.915.000
Overige projecten gemeente Den Haag (13)	555.122	359.472	946.580
Project- en partnerbijdragen (14)	630.488	607.350	946.938
Overige baten activiteiten (15)	177.770	199.500	342.821
Overige baten (16)	14.056	12.100	36.986
Totale baten	7.267.435	7.068.422	8.188.325
Lasten			
Lasten projecten (17)	1.689.883	1.888.305	2.619.007
Personeelslasten (18)	4.196.146	4.223.314	4.156.175
Huisvestingslasten (19)	439.099	433.698	448.096
Algemene lasten (20)	541.990	527.457	473.720
Afschrijvingslasten (21)	129.945	78.503	70.962
Totale lasten	6.997.063	7.151.277	7.767.960
Exploitatieresultaat excl. rente	270.373	82.855-	420.365
Financiële baten en lasten	7.830-	7.848-	13.202-
Resultaat	262.543	90.703-	407.163
Resultaatbestemming			
Mutatie Algemene Reserve (7)	110.727	13.304	352.998
Mutatie Bestemmingsreserves (7)	151.816	104.007-	54.165
	262.543	90.703-	407.163

Toelichting

Algemene grondslagen voor de jaarrekening

Verslaggevende entiteit

De naam van de stichting is Stichting The Hague & Partners (verder genoemd TH&P) en is statutair gevestigd in 's Gravenhage, kantoorhoudende aan de Prinses Beatrixlaan 582 te Den Haag. De stichting is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 69575223.

Verslaggevingsperiode

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening 2020 is opgesteld volgens de Richtlijn RJK C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

TH&P krijgt elk jaar een opdracht van de gemeente Den Haag. Er is geen expliciete onderliggende meerjarenafpraak, anders dan de meerjarenbegroting van de gemeente. TH&P heeft een relatief lage Algemene Reserve, omdat wordt uitgegaan van continuïteit van de gemeentelijke bijdrage. Bij acute stopzetting van de gemeentelijke bijdrage is de Algemene Reserve niet toereikend om alle lasten op te vangen. TH&P zal dan ook aan de gemeente vragen om in ieder geval garant te staan voor de resterende huurverplichtingen. In dat geval hoeven we niet te streven naar een weerstandsvermogen dat alle contractuele verplichtingen (salarissen, huur, leaseverplichtingen) dekt. Dat zou namelijk ten koste gaan van het beschikbare budget voor het behalen van de doelstellingen en dat is wat ons betreft een ongewenste situatie.

Toelichting fusie

Per 31 december 2020 zijn de volgende rechtspersonen gefuseerd: verkrijgende rechtspersoon Stichting The Hague & Partners en verdwijnende rechtspersonen Stichting The Hague Marketing Bureau, Stichting The Hague Convention Bureau en Stichting The Hague Business Agency.

De vergelijkende cijfers, 2019, zijn hierop aangepast.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

Onder de naam The Hague Marketing Bureau (THMB): het bevorderen en begeleiden van toeristisch verkeer naar Den Haag. Het stimuleren van gebruik van ontspannings- en recreatiemogelijkheden in Den Haag en omstreken door inwoners en bezoekers. Het promoten en vermarkten van al het toeristische en culturele aanbod van Den Haag. Het initiëren van activiteiten en het samenbrengen van partijen die zich begeven op het terrein toerisme en recreatie teninde het aanbod van de stad Den Haag en omstreken te helpen versterken en optimaal af te stemmen op de huidige en toekomstige behoeften van bewoners, zakelijke gebruikers en bezoekers. Het - in overleg met en op verzoek van gemeente Den Haag - uitvoeren van andere taken op het terrein van citymarketing en het bevorderen en uitvoeren van activiteiten, die tot het bereiken van de onder voorgenoemde doelstellingen kunnen leiden. Hierin wordt tevens begrepen het doen uitvoeren van onderzoek en het opstellen van analyses en strategische beleidsadviezen teneinde bij te dragen aan de besluitvorming bij belanghebbenden waaronder onder meer de gemeente Den Haag.

Onder de naam The Hague Convention Bureau (THCB): het werven en bevorderen en begeleiden van in Den Haag en omstreken te houden congressen en vergaderingen in de meest ruime zin.

Onder de naam The Hague Business Agency (THBA): het bevorderen van investeringen van buitenlandse bedrijven en investeerders alsmede internationale (non-governementele) organisaties door middel van onder meer acquisitie, congressen en seminars in Den Haag, en het leveren van een bijdrage aan de uitbreiding

van de werkgelegenheid in Den Haag en omstreken ter versterking van de economische structuur in deze regio.

Het bevorderen van de samenwerking tussen de onderdelen THMB, THCB en THBA. Het benutten van synergie en efficiency zowel op het gebied van inzet van mensen en middelen alsook bij het gezamenlijk formuleren van activiteiten, projecten en programma's. Het zijn van een aanspreekpunt voor de gemeente Den Haag ter zake van de activiteiten van de stichting.

Directie

De directie bestaat uit één persoon, de heer Marco Esser. De directie wordt benoemd door de Raad van Toezicht.

Toelichting

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De gehanteerde grondslagen voor waardering en van bepaling van het saldo van de baten en lasten zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Activa en passiva

Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Presentatie- en functionele valuta

De jaarrekening is gepresenteerd in hele euro's. De euro is tevens de functionele valuta van de stichting.

Vreemde valuta

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum. De uit de afwikkeling van omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de staat van baten en lasten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden bij de eerste waardering tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) gewaardeerd. Na de eerste waardering wordt het actief gewaardeerd tegen de kostprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en verminderd met de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De lineaire afschrijvingsmethode wordt toegepast. Afschrijvingen worden bepaald rekening houdend met de verwachte gebruiksduur van een actief. Het actief wordt volledig afgeschreven.

Voorraden

De voorraad souvenirs wordt gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs). Op deze waardering is een voorziening voor incourantheid toegepast (variërend van 0% - 75% afhankelijk van uitloop en/of korting). Dit is een schattingswijziging ten opzichte van 2019 en eerder (toen werd 50% van de voorraad souvenirs voorzien). De waardepapieren en kaarten zijn gewaardeerd tegen kostprijs (verkrijgingsprijs).

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde van de tegenprestatie.

Vorderingen worden na eerste waardering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Gezien het kortlopende karakter van de vorderingen is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Een voorziening voor oninbaarheid wordt in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van ouderdom.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt ingedeeld in de algemene reserve en bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserve

De directie besluit in overleg met de opdrachtgever zijnde de Gemeente Den Haag of gelabelde middelen die per balansdatum nog niet zijn besteed, worden opgenomen in een bestemmingsreserve.

Algemene reserve

Het exploitatieresultaat na dotaties / ontrekkingen aan de bestemmingsreserves wordt toegevoegd / onttrokken aan de algemene reserve.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat de uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten.

De reorganisatievoorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen (kortlopend).

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen contante waarde (gezien het langlopende karakter).

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en na eerste verwerking tegen geamortiseerde kostprijs, dit is in de meeste gevallen de aflossingswaarde.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet VPB-plichtig. Een stichting moet alleen in bepaalde situaties aangifte VPB doen. Deze situaties zijn niet van toepassing voor TH&P.

Toelichting

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al verantwoord worden zodra deze voorzienbaar zijn.

De baten worden verwerkt op moment van realisatie. De lasten worden verwerkt wanneer deze bekend zijn in de periode waarop ze betrekking hebben.

Baten

De ontvangen of toegezegde baten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

De stichting TH&P kent een projectmatige financieringsstructuur. De vaste en variabele lasten van projecten worden in beginsel gedekt door de aan die projecten verbonden gemeentelijke bijdragen en overige projectinkomsten. De baten van de diverse activiteiten dienen ter dekking van de lasten van het project of projecten waaraan de activiteiten zijn verbonden. Ondanks het feit dat een deel van de financiering wordt gerealiseerd door partnerbijdragen en overig directe baten, vormen de (gemeentelijke) bijdragen de financiële basis voor de projecten. De vaste en variabele lasten van de activiteiten worden berekend en rekening houdend met de eerder genoemde financieringscomponenten opgenomen in een jaarlijkse aanvraag voor een bijdrage van de gemeente Den Haag.

Lasten

De lasten worden verwerkt op basis van de periode waarin de prestatie heeft plaatsgevonden.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

TH&P heeft haar pensioenregeling ondergebracht bij de pensioenuitvoeringsorganisatie PFZW. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing.

De regeling is een middelloonregeling en geldt voor alle medewerkers.

Voor een zevental oud THBA-medewerkers is het pensioen ondergebracht bij ASR Verzekeringen.

Impact Corona op de activiteiten en waarderingsgrondslagen

Uit coulance naar partners (hotels, restaurants, musea etc.) is i.v.m. de Corona crisis pas eind 2020 de partnerbijdrage 2020 gefactureerd. Ook is met dit inzicht de bepaling van de voorziening dubieuze debiteuren herzien.

Van de openstaande vorderingen zijn > 90 dagen 100% voorzien, >60 dagen 75% voorzien en > 30 dagen 50% voorzien.

Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (1)	2020	2019
Inventaris en automatisering	113.262	162.848
	<u>113.262</u>	<u>162.848</u>

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Inventaris en automatisering	
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	653.430	637.487
Cumulatieve afschrijving	490.582	419.620
Boekwaarde	<u>162.848</u>	<u>217.867</u>
Mutaties		
Investerings	80.359	15.943
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	129.945	70.962
Terugname volledig afgeschreven activa	-	-
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	733.789	653.430
Cumulatieve afschrijving	620.527	490.582
Boekwaarde	<u>113.262</u>	<u>162.848</u>

Afschrijvingspercentages variëren van 20% voor inventaris tot 33% voor automatisering.

De verbouwing aan de THIS winkel op het Spui uit dec 2018 is in 2020 versneld afgeschreven gezien het feit dat de huur per 31-5-2021 is opgezegd ivm verhuizing naar een andere locatie.

Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA	2020	2019
Vorraden (2)		
Souvenirs	64.118	63.844
Waardepapieren en kaarten	8.491	6.093
Voorziening incurante voorraad	20.649-	31.922-
	<u>51.960</u>	<u>38.015</u>

Debiteuren (3)

Debiteuren	282.456	188.214
Voorziening dubieuze debiteuren	66.717-	12.823-
	<u>215.739</u>	<u>175.391</u>

De mutaties in de voorziening dubieuze debiteuren luiden als volgt:

Stand per 1 januari	12.823	11.696
Onttrekkingen als gevolg van definitieve afboekingen	8.955-	-
Dotaties ten laste van de exploitatie	62.849	1.127
Stand per 31 december	<u>66.717</u>	<u>12.823</u>

Van de openstaande vorderingen zijn > 90 dagen 100% voorzien, >60 dagen 75% voorzien en > 30 dagen 50% voorzien. Dit betreffen met name partnerbijdragen van de restaurants en hotels aangezien zij het erg moeilijk hebben gezien de Corona-crisis en door de maatregelen zoals o.a. de lockdown.

Belastingen (4)

Omzetbelasting	-	89.195
	<u>-</u>	<u>89.195</u>

Vorderingen en overlopende activa (5)

Nog te ontvangen bijdrage gemeente Den Haag	573.000	421.500
Nog te factureren bijdrage Haagse Markt	41.640	-
Nog te factureren VVV Cards	43.733	173.217
Nog te ontvangen bijdragen NFIA & MRDH	25.000	35.000
Vooruitbetaalde bedragen (incl pensioenpremie)	105.587	119.438
Waarborg & Garantiesommen	1.939	1.900
Voorschotten personeel	43	14.456
Overige vorderingen	664	23.174
	<u>791.605</u>	<u>788.685</u>

Liquide middelen (6)

De liquide middelen staan ter vrije beschikking met uitzondering van een afgegeven bankgarantie ad EUR 63.000 voor de huur van het WTC en ad EUR 50.000 voor de huur van het Spui.

TH&P beschikt over een RC kredietfaciliteit met een limiet van EUR 300.000 bij de ING bank en van EUR 25.000 bij de Rabobank.

Toelichting op de balans

PASSIVA 2020 2019

Eigen Vermogen (7)

Per 1 jan	667.798	260.635
Exploitatiesaldo via resultaatbestemming	262.543	407.163
Stand eigen vermogen per 31 dec	930.341	667.798

Ontwikkeling Eigen Vermogen

	<u>Stand 1-1</u>	<u>Resultaatbestemming</u>	<u>Stand 31-12</u>
Algemene reserve	563.791	110.727	674.518
Bestemmingsreserve The Hague Hearing Centre	28.943	19.865	48.808
Bestemmingsreserve Delegate experience	48.955	48.955-	-
Bestemmingsreserve Renovatie Binnenhof	-	44.155	44.155
Bestemmingsreserve Smart Shopping	6.538	30.063	36.601
Bestemmingsreserve Museumkwartier	10.629	21.428	32.057
Bestemmingsreserve Cruise Port	8.942	18.217	27.159
Bestemmingsreserve Haagse markt	-	41.640	41.640
Bestemmingsreserve Have a Royal Winter	-	23.563	23.563
Bestemmingsreserve Stadsschermeren	-	1.840	1.840
	104.007	151.816	255.823
Stand eigen vermogen per 31 dec	667.798	262.543	930.341

Statutaire resultaatbestemming regeling

Algemene Reserve

Aan de algemene reserve wordt het resultaat dat overblijft na toevoeging aan de Bestemmingsreserves toegevoegd.

Bestemmingsreserve The Hague Hearing Centre

De opdracht voor THHC liep formeel af eind 2020. Uit overleg met de gemeente is besloten om de opdracht in 2021 met de resterende middelen ad EUR 48.808 te verlengen en af te ronden.

Bestemmingsreserve Delegate experience en Renovatie Binnenhof

In verband met de huidige Corona crisis is er in 2020 nagenoeg geen budget van de Delegate experience besteed. Met de gemeente is overeengekomen om deze middelen in 2021 te bestemmen voor Renovatie van het Binnenhof.

Bestemmingsreserve Smart Shopping, Museumkwartier en Cruise Port

Eind 2019 waren voor deze projecten bestemmingsreserves aangelegd in overeenstemming met de gemeente. Deze zijn in 2020 besteed. Echter de bijdragen voor 2020 zijn niet geheel besteed en gaan derhalve mee naar 2021.

Bestemmingsreserve Haagse markt

Het gelabelde budget voor 2020 ad EUR 41.640 is niet besteed in 2020. Dit wordt besteed in 2021.

Bestemmingsreserve Have a Royal Winter

Het budget voor Have a Royal Winter ad EUR 50.000 is gezien de lockdown tijdens de kerstvakantie niet geheel besteed. Overeengekomen met de gemeente is om dit in 2021 te besteden.

Bestemmingsreserve Stadsschermeren

Vanuit het budget voor Stadsschermeren is nog EUR 1.840 over welke wordt besteed in 2021.

Toelichting op de balans

PASSIVA	2020	2019
Voorzieningen (8)		
Reorganisatievoorziening	245.000	-
Voorziening jubilea uitkeringen	38.461	35.357
Voorziening pensioenverplichtingen	89.749	106.665
	<u>373.210</u>	<u>142.022</u>
Verloop reorganisatievoorziening		
Stand per 1 januari	-	-
Aanwending	-	-
Dotaties	245.000	-
Stand per 31 december	<u>245.000</u>	<u>-</u>

De reorganisatievoorziening is gevormd voor de verplichtingen die voortvloeien uit de reorganisatie waarvan het besluit in het boekjaar is genomen en is gecommuniceerd. De hoogte van de voorziening is bepaald op basis van de bepalingen in het Sociaal Plan. Afwikkeling vindt plaats binnen één jaar.

Verloop voorziening jubilea uitkeringen

Stand per 1 januari	35.357	34.146
Aanwending	3.334-	10.520-
Dotaties	6.438	11.731
Stand per 31 december	<u>38.461</u>	<u>35.357</u>

De voorziening jubilea uitkeringen is gevormd ter dekking van toekomstige 12,5 , 25 en 40 jarige jubilea uitkeringen.

Verloop voorziening pensioenverplichtingen

Stand per 1 januari	106.665	164.604
Vrijval	16.916-	57.939-
Dotaties	-	-
Stand per 31 december	<u>89.749</u>	<u>106.665</u>

De voorziening pensioenverplichtingen is ultimo 2011 gevormd voor de werknemers die nog onder de oude pensioenregeling (zijnde eindloon) vielen en voor wie de bijdrage van 1% naar 5% steeg. Ter dekking van deze hogere premielasten, die door de werkgever worden vergoed, is deze voorziening gevormd.

Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN	2020	2019
Crediteuren (9)		
Saldo crediteuren	370.689	977.539
Belastingen (10)		
Omzetbelasting	96.096	116.560
Loonheffing	127.540	125.830
	<u>223.636</u>	<u>242.390</u>
Overige schulden en overlopende passiva (11)		
Vooruit ontvangen opdrachten en bijdragen	110.737	179.457
Vooruit gefactureerde bijdragen	30.000	-
Reservering vakantiegeld	135.302	130.048
Reservering vakantiedagen	94.343	83.667
Overige schulden en nog te betalen lasten	62.760	146.375
	<u>433.142</u>	<u>539.547</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Lease verplichtingen

TH&P heeft per einde verslagjaar twee leaseverplichtingen voor voertuigen lopen. Een verplichting betreft de companycar t.b.v. de expeditie. Deze overeenkomst loopt tot 10 maart 2022 en heeft een maandelijkse termijn incl brandstof ad € 378. Het tweede leasecontract betreft een auto voor de directeur van TH&P welke liep tot 7 januari 2021 maar is verlengd tot 7 januari 2022 met een maandelijkse termijn incl brandstof ad € 780.

Huurverplichtingen

TH&P huurt in het WTC. De looptijd van de huurovereenkomst is vijf jaar, het huurbedrag (incl servicelasten) bedraagt € 221.844 per jaar. Daarnaast huurt TH&P parkeerfaciliteit met een huurbedrag van € 7.808 per jaar.

TH&P heeft een huurcontract voor de THIS winkel aan het Spui (looptijd tot 31 mei 2021, lasten 2020: € 139.146, verplichting 2021: € 57.977).

Gebeurtenissen na balansdatum

Corona heeft tot op heden nog niet geleid tot nieuwe inzichten.

Er zijn geen overige gebeurtenissen na balansdatum te vermelden.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Jaaropdracht gemeente Den Haag (12)

Opdrachtbrieven		bedrag:
io nummer 4060021668	Opdracht The Hague & Partners	€ 5.730.000
io nummer 4060021668	Opdracht THBA NGO's	€ 130.000
io nummer 4060022442	Aanvulling jaaropdracht THBA	€ 30.000
		<u>€ 5.890.000</u>

De gemeente stelt op basis van het goedgekeurde jaarplan 2020 de eerste 90% van het gestelde budget beschikbaar ad EUR 5.157.000. De laatste 10% wordt beschikbaar gesteld wanneer TH&P naar alle tevredenheid van de gemeente de opdracht voor 2020 heeft uitgevoerd en de resultaten zijn behaald.

Baten	2020	Budget 2020	2019
Jaaropdracht gemeente Den Haag:			
- The Hague Marketing Bureau	3.030.000	3.030.000	3.055.000
- The Hague Convention Bureau	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- The Hague Business Agency	1.360.000	1.360.000	1.360.000
Totaal jaaropdracht gemeente Den Haag (12)	<u>5.890.000</u>	<u>5.890.000</u>	<u>5.915.000</u>
Overige projecten gemeente Den Haag:			
- St Ambassade van Den Haag - THMB	100.000	100.000	-
- Haagse markt - THMB	41.640	40.000	-
- Museumkwartier - THMB	30.000	-	-
- Royal Tour - THMB	26.781	-	-
- Overige projecten 2019 - THMB	-	-	325.900
- Overige projecten 2019 - THCB	-	-	221.411
- THHC - THBA	169.972	169.472	180.000
- Softlanding programma - THBA	25.000	-	-
- Publieksonderzoek cultuur - TH&P	100.000	50.000	50.000
- Huisstijl Management & Toolkit - TH&P	31.839	-	-
- Overige projecten - TH&P	29.890	-	169.269
Totaal overige projecten gemeente Den Haag (13)	<u>555.122</u>	<u>359.472</u>	<u>946.580</u>
Project- en partnerbijdragen:			
- Partnerbijdragen	340.627	297.350	323.083
- Economic Board The Hague	150.000	150.000	51.300
- NFIA & MRDH	125.000	125.000	125.000
- Marketing	8.361	35.000	195.710
- Overige projecten	6.500	-	13.259
- Asia	-	-	189.763
- Websummit	-	-	48.823
Totaal project- en partnerbijdragen (14)	<u>630.488</u>	<u>607.350</u>	<u>946.938</u>
Overige baten activiteiten:			
- THIS verkoop incl VVV Cards			
Bruto opbrengst	2.111.094		
Kostprijs verkopen	<u>1.985.403</u>		
	125.691	129.500	252.009
- UITpas	7.559	20.000	20.727
- Websites, nissen, advertenties en schermen	44.520	50.000	70.085
Totaal overige baten activiteiten (15)	<u>177.770</u>	<u>199.500</u>	<u>342.821</u>
Totaal baten (12) + (13) + (14) + (15)	<u><u>7.253.379</u></u>	<u><u>7.056.322</u></u>	<u><u>8.151.339</u></u>
Overige baten (16)			
Overige diverse baten	14.056	12.100	36.986
	<u>14.056</u>	<u>12.100</u>	<u>36.986</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Budget 2020	2019
Lasten projecten (17)			
Algemeen - THMB:			
Content productie	-	25.000	1.073
Marketing	43.854	55.000	152.160
Marktbewerking internationaal	16.025	125.000	130.970
Marktbewerking lokaal, regionaal, nationaal	42.968	125.000	7.142
Pers & PR	15.579	44.000	55.142
THIS (voorheen VVV)	35.916	141.000	155.389
Travel Trade	39.724	90.000	63.614
Gelabelde projecten - THMB: (*1)			
Cruise Port Scheveningen	6.783	21.250	17.601
Haagse markt	-	34.000	-
Have a royal Wintercampagne	26.437	42.500	60.466
Museumkwartier	8.572	-	52.400
Renovatie Binnenhof	1.267	-	22.641
Smart Shopping	19.937	42.500	53.729
Stadsschermen	68.160	70.000	74.445
Overige projecten - THMB:			
Collectieve cultuurcampagne	56.982	73.100	97.259
Rembrandt & De Gouden Eeuw	40.000	-	129.460
Royal Tour	26.697	-	-
Stichting Ambassade van Den Haag	72.915	66.000	-
Website denhaag.com	132.740	50.000	132.587
Zee van Ruimte	110.886	-	-
Diverse projecten 2019	-	-	73.539
Acquisitie - THCB			
Acquisitie - THCB	153.866	207.500	271.819
Marketing - THCB			
Marketing - THCB	153.729	137.000	262.056
Trends & Data - THCB			
Trends & Data - THCB	94.709	108.500	117.632
Samenwerking Ottawa - THCB			
Samenwerking Ottawa - THCB	11.788	12.500	-
Algemene support - THCB			
Algemene support - THCB	7.331	5.000	11.940
Delegates en congresontwikkeling - THCB			
Delegates en congresontwikkeling - THCB	4.800	35.000	36.045
Stakeholders & Partners - THCB			
Stakeholders & Partners - THCB	2.648	4.500	11.496
Incentive tool website - THCB	-	13.955	-
The Hague Hearing Centre - THBA			
The Hague Hearing Centre - THBA	150.107	100.000	151.057
Asia - THBA			
Asia - THBA	70.266	65.000	231.060
Marketing - THBA			
Marketing - THBA	59.712	25.000	9.227
IT Tech - THBA			
IT Tech - THBA	47.399	25.000	32.472
Investor Relations - THBA			
Investor Relations - THBA	12.185	20.000	14.900
NGO's & Impact Economy - THBA			
NGO's & Impact Economy - THBA	7.911	25.000	22.713
Energy - THBA			
Energy - THBA	7.416	15.000	13.936
Legal & Finance - THBA			
Legal & Finance - THBA	6.240	15.000	11.919
Websummit - THBA			
Websummit - THBA	-	-	36.341
Cultuur onderzoek - TH&P			
Cultuur onderzoek - TH&P	40.750	-	-
Business development - TH&P			
Business development - TH&P	31.171	40.000	11.385
Diverse projecten 2020 - TH&P			
Diverse projecten 2020 - TH&P	23.803	-	23.212
Project 1 Stichting - TH&P			
Project 1 Stichting - TH&P	17.449	-	-
Corporate communication - TH&P			
Corporate communication - TH&P	12.591	30.000	10.690
Implementatie CRM - TH&P			
Implementatie CRM - TH&P	8.570	-	-
Diverse projecten 2019 - TH&P			
Diverse projecten 2019 - TH&P	-	-	59.490
	<u>1.689.883</u>	<u>1.888.305</u>	<u>2.619.007</u>

(*1) Het budget voor gelabelde projecten (exclusief het project Stadsschermen) betreft de bijdrage van de gemeente Den Haag conform de jaar-opdrachtbrief minus 15% opslag dekking overhead.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Budget 2020	2019
Personeelslasten (18)			
Salarissen	2.754.073	2.962.299	2.885.493
Sociale Lasten	505.321	989.134	532.457
Pensioenpremies	382.966		404.008
Overige personeelslasten	318.411	271.881	446.744
Dotatie reservering vakantiegeld / -dagen	7.286	-	-
Dotatie reorganisatievoorziening	245.000	-	-
Vrijval voorziening pensioenverplichtigen	16.912-	-	57.939-
Vrijval opleidingsreserve oude jaren	-	-	54.588-
	<u>4.196.146</u>	<u>4.223.314</u>	<u>4.156.175</u>
Gemiddeld waren er (excl stagiaires) in 2020 60,85 fte in dienst. (Stand fte 31-12-2020: 57,3, stand fte 31-12-2019: 64,4)			
Huisvestingslasten (19)			
Huur	341.556	340.309	342.297
Service	45.675	48.689	66.168
Schoonmaak- en overige lasten	51.868	44.700	39.631
	<u>439.099</u>	<u>433.698</u>	<u>448.096</u>
Algemene lasten (20)			
Automatiseringslasten	254.125	246.189	193.401
Accountants- en juridische lasten	33.681	80.000	118.292
Bestuurslasten	73.241	76.976	62.992
Kantoor- en drukwerk	72.065	73.645	70.903
Overige lasten	56.473	50.647	69.860
Dotatie voorziening debiteuren	62.849	-	1.127
Mutatie voorziening incurante voorraad	10.443-	-	-
Vrijval oude schulden	-	-	42.855-
	<u>541.990</u>	<u>527.457</u>	<u>473.720</u>
Afschrijvingslasten (21)			
Inventaris	83.794	38.208	36.685
Automatisering	46.151	40.295	34.277
	<u>129.945</u>	<u>78.503</u>	<u>70.962</u>

WNT-verantwoording 2020

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 op basis van het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldigingen topfunctionarissen

Bedragen x € 1	M. J.W. Esser	N. van der Malen
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	nvt
Omvang dienstverband	1,0	nvt
Dienstbetrekking	ja	nvt
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onlastenvergoedingen	€ 133.839	nvt
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.008	nvt
<i>Subtotaal</i>	€ 151.847	nvt
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	nvt
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	nvt
Totale bezoldiging 2020	€ 151.847	nvt
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019	M. J.W. Esser	N. van der Malen
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/10
Omvang dienstverband	1,00	1,00
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onlastenvergoedingen	€ 128.946	€ 106.777
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.672	€ 14.672
<i>Subtotaal</i>	€ 146.618	€ 121.449
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000	€ 161.578
Totale bezoldiging 2019	€ 146.618	€ 121.449

WNT-verantwoording 2020 (vervolg)

Bezoldigingen toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	M. van Zijlen Voorzitter	J. Ravoo Lid	A.D.S.M. Nijs Lid	J.J. Visser Lid
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	nvt	1/1 - 31/12	1/1 - 31/10
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 17.252	nvt	€ 11.672	€ 9.586
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 30.150	nvt	€ 20.100	€ 16.750
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	nvt	€ -	€ -
Gegevens 2019				
Aanvang en einde dienstvervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/3	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 17.333	€ 2.944	€ 11.275	€ 11.443
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 29.100	€ 4.850	€ 19.400	€ 19.400
Bedragen x € 1				
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2020				
	S. Stolte Lid	H. Jagersma Lid	L. Geluk Lid	
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/4 - 31/12	
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 11.503	€ 11.503	€ 8.628	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 15.102	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	
Gegevens 2019				
Aanvang en einde dienstvervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12	nvt	
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 11.444	€ 2.833	nvt	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 4.890	nvt	

Ondertekening directie en raad van toezicht

Den Haag, 19 april 2021

De heer Marco Esser, algemeen directeur

Raad van Toezicht

Mevrouw Marjet van Zijl

Mevrouw Annette Nijs

Mevrouw Susanne Stolte

De heer Henk Jagersma

De heer Leonard Geluk

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de directie en de raad van toezicht van
Stichting The Hague & Partners

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting The Hague & Partners te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting The Hague & Partners per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting The Hague & Partners zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling wnt niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekeningen en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met richtlijn RJK C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijn RJK C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslag-gevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteits-veronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Rotterdam, 19 april 2021

Mazars N.V.

Origineel getekend door: drs. S. Boomman RA

BIJLAGE I - Staat van baten en lasten naar de onderdelen van Stichting TH&P over 2020

In Euro

	2020	2020	2020	2020	2020
	THMB	THCB	THBA	TH&P	Stichting TH&P
Baten					
Jaaropdracht gemeente Den Haag	3.030.000	1.500.000	1.360.000	-	5.890.000
Overige projecten gemeente Den Haag	198.421	-	194.972	161.729	555.122
Project- en partnerbijdragen	210.821	138.167	125.000	156.500	630.488
Overige baten activiteiten	177.770	-	-	-	177.770
Overige baten	-	-	-	14.056	14.056
<i>Dekkingsbijdrage TH&P</i>	<u>65.361</u>	<u>65.361</u>	<u>65.361</u>	<u>196.083-</u>	<u>-</u>
Totale baten	3.682.373	1.703.528	1.745.333	136.202	7.267.435
Lasten					
Lasten projecten	765.442	428.871	361.236	134.334	1.689.883
Personeelslasten	1.402.629	527.944	640.252	1.625.320	4.196.146
Huisvestingslasten	150.821	-	-	288.278	439.099
Algemene lasten	58.114	4.958	9.651	469.268	541.991
Afschrijvingslasten	89.038	-	3.740	37.166	129.944
<i>Lastenverdeling TH&P</i>	<u>1.089.962</u>	<u>647.805</u>	<u>682.265</u>	<u>2.420.032-</u>	<u>0</u>
Totale lasten	3.556.007	1.609.578	1.697.144	134.334	6.997.063
Exploitatieresultaat excl. rente	126.366	93.950	48.189	1.868	270.373
Financiële baten en lasten	<u>6.886-</u>	<u>785</u>	<u>139</u>	<u>1.868-</u>	<u>7.830-</u>
Resultaat	119.480	94.735	48.328	-	262.543
Resultaatbestemming					
Mutatie Algemene Reserve	61.426-	143.690	28.463	-	110.727
Mutatie Bestemmingsreserves	180.906	48.955-	19.865	-	151.816
	<u>119.480</u>	<u>94.735</u>	<u>48.328</u>	<u>-</u>	<u>262.543</u>