

Salders Doet B.V.
Neonweg 5
1362 AG Almere

Betreft: Jaarrekening 2020

Bezoekadres:
Busplein 34
1315 KV Almere

Tel. 036-5300220

almere@ifaa.nl
www.ifaa.nl

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	14
6	Overige toelichting	16

Aan het bestuur van
Salders Doet B.V.
Neonweg 5
1362 AG Almere

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
9287.20	IvB/CS	25 mei 2021

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw besloten vennootschap opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 69.450 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 2.347, zijn opgenomen.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Salders Doet B.V. te Almere is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Salders Doet B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Salders Doet B.V. te Almere

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

3 Algemeen

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Salders Doet B.V. bestaan voornamelijk uit het begeleiden van mensen met een beperking, verzorgen van dagbesteding en woonbegeleiding.

3.2 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 27 februari 2017 verleden van notaris M. Hovious te Drachten is opgericht de vennootschap Salders Doet B.V. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de vennootschap Salders Doet B.V. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt €150 waarvan bij oprichting €150 is geplaatst.

De vennootschap is geregistreerd bij de kamer van koophandel onder nummer 857326831.

3.3 Aandeelhouders

Per 31-12-2017 werden de aandelen van de vennootschap gehouden door P.J. Salders Holding B.V. (33,33%), P. Salders Holding B.V. (33,33%) en T Salders Holding B.V. (33,33%).

Salders Doet B.V. te Almere

4 FISCALE POSITIE

4.1 Berekening belastbaar bedrag 2020

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2020 is als volgt berekend:

	2020
	€
Resultaat voor belastingen	2.820
<i>Fiscale verschillen:</i>	
Niet aftrekbare kosten	50
Belastbaar bedrag 2020	2.870

Berekening vennootschapsbelasting

De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:

	2020
	€
16,5% over € 2.870	473

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
IFAA Almere B.V.



Digitaal ondertekend door Cas
Stevens
DN: cn=Cas Stevens,
o=Accountant, ou=Accountant,
email=cas@ifaa.nl, c=NL
Datum: 2021.05.28 14:54:27
+02'00'

C. Stevens
Accountant-Administratieconsulent

Salders Doet B.V. te Almere

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen	(1)	35.932	78.367
Liquide middelen	(2)	33.518	14.336
		<u>69.450</u>	<u>92.703</u>
		<u>69.450</u>	<u>92.703</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
	(3)		
Geplaatst kapitaal		150	150
Overige reserves		24.755	22.408
		<u>24.905</u>	<u>22.558</u>
Kortlopende schulden			
	(4)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		33.593	26.204
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		50	50
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.038	5.970
Overige schulden		8.815	-
Overlopende passiva		1.049	37.921
		<u>44.545</u>	<u>70.145</u>
		<u>69.450</u>	<u>92.703</u>

Salders Doet B.V. te Almere

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020	2019
		€	€
Netto-omzet	(5)	193.479	178.416
Kostprijs van de omzet	(6)	57.159	61.172
Bruto-omzetresultaat		136.320	117.244
Kosten			
Personeelskosten	(7)	7.435	20.681
Huisvestingskosten	(8)	36.000	36.000
Kantoorkosten	(9)	1.387	919
Verkoopkosten	(10)	16.676	140
Algemene kosten	(11)	72.000	35.070
		133.498	92.810
Bedrijfsresultaat		2.822	24.434
Financiële baten en lasten	(12)	-2	255
Resultaat voor belastingen		2.820	24.689
Belastingen		-473	-5.603
Resultaat na belastingen		2.347	19.086

Salders Doet B.V. te Almere

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Salders Doet B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Neonweg 5 te Almere en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 68161093.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden en overlopende passiva

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

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

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Salders Doet B.V. te Almere

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Salders Doet B.V. te Almere

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1. Vorderingen		
Debiteuren	25.386	29.976
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	2.034	2.013
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.579	-
Overige vorderingen en overlopende activa	4.933	46.378
	<u>35.932</u>	<u>78.367</u>

Debiteuren

Debiteuren	25.386	29.976
	<u>25.386</u>	<u>29.976</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Rekening-courant Stichting Vrienden van Salders doet	<u>2.034</u>	<u>2.013</u>
--	--------------	--------------

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courantverhouding is 1,5% + 3 maands- euribor rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	<u>3.579</u>	<u>-</u>
------------------------	--------------	----------

Salders Doet B.V. te Almere

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Salders B.V.	-	46.216
Vordering Wet tegemoetkoming loondomein	4.682	-
Uitgestelde kosten	251	162
	<u>4.933</u>	<u>46.378</u>

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courantverhouding is 1,5% + 3 maands- euribor rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

2. Liquide middelen

ING Bank N.V.	<u>33.518</u>	<u>14.336</u>
---------------	---------------	---------------

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap.

Salders Doet B.V. te Almere

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Geplaatst en volgestort zijn 150 gewone aandelen nominaal € 1,00	150	150
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	22.408	3.321
Resultaatbestemming boekjaar	2.347	19.087
Stand per 31 december	<u>24.755</u>	<u>22.408</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>33.593</u>	<u>26.204</u>
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant P.J. Salders Holding BV	<u>50</u>	<u>50</u>

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courantverhoudingen is 1,5% + 3 maands- euribor rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	-	4.634
Loonheffing	948	1.336
Sociale lasten	90	-
	<u>1.038</u>	<u>5.970</u>

Salders Doet B.V. te Almere

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Salders B.V.	8.815	-
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	36	758
Uitbetaling salaris te kort Karim	933	1.163
Te betalen management fee	-	36.000
Terug te betalen ZW uitkering	80	-
	1.049	37.921

Salders Doet B.V. te Almere

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet begeleiding dag besteding	193.479	172.246
Huuropbrengst begeleid wonen	-	6.170
	<u>193.479</u>	<u>178.416</u>
6. Kostprijs van de omzet		
Betaalde huur begeleid wonen	-	9.000
Kosten begeleiding dag besteding	57.159	52.172
	<u>57.159</u>	<u>61.172</u>
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	698	10.677
Sociale lasten	4.441	7.067
Pensioenlasten	2.296	2.937
	<u>7.435</u>	<u>20.681</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	13.820	34.101
Mutatie vakantiedagenverplichting	1.399	2.385
	<u>15.219</u>	<u>36.486</u>
Ontvangen subsidies	-14.521	-25.809
	<u>698</u>	<u>10.677</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap was in 2020 1 personeelslid in dienst, welke gelijk staat aan 0,5 FTE.		
Overige bedrijfskosten		
8. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>
9. Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	<u>1.387</u>	<u>919</u>
10. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	120	140
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	16.556	-
	<u>16.676</u>	<u>140</u>

Salders Doet B.V. te Almere

	2020	2019
	€	€
11. Algemene kosten		
Managementvergoeding	72.000	36.000
Administratiekosten	-	-930
	<u>72.000</u>	<u>35.070</u>
12. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	221	437
Rentelasten en soortgelijke kosten	-223	-182
	<u>-2</u>	<u>255</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant Stichting vrienden van Salders Doet!	21	437
rente rekening-courant Salders B.V.	200	-
	<u>221</u>	<u>437</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	173	182
Boete belastingdienst	50	-
	<u>223</u>	<u>182</u>

Salders Doet B.V. te Almere

6 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zullen worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de vennootschap in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de vennootschap geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij niet gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 1 juli 2020. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Bestemming van de winst 2020

De directie stelt voor om de winst over 2020 als volgt te bestemmen:

	<u>2020</u>
	€
Resultaat na belastingen	<u>2.347</u>
Toevoeging overige reserves	<u><u>2.347</u></u>

Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Informatieverschaffing over bijzondere posten

Salders Doet B.V. te Almere

Ondertekening van de jaarrekening

Almere, 25 mei 2021

Namens deze,
P.J. Salders

Namens deze,
P. Salders

Namens deze,
T. Salders