

**City Kids Den Haag B.V.**  
gevestigd te 's-Gravenhage

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2021

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Accountantsrapport</b>	<b>2</b>
1.1 Opdracht	2
1.2 Beoordelingsverklaring	3
1.3 Algemeen	5
1.4 Resultaten	6
1.5 Financiële positie	7
1.6 Meerjarenoverzicht	9
1.7 Kengetallen	10
1.8 Fiscale positie	11
<b>2. Bestuursverslag</b>	<b>12</b>
2.1 Bestuursverslag	13
<b>3. Jaarrekening</b>	<b>14</b>
3.1 Balans per 31 december 2021	15
3.2 Winst-en-verliesrekening over 2021	17
3.3 Kasstroomoverzicht over 2021	18
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	20
3.5 Toelichting op de balans	25
3.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	32
3.7 Overige toelichtingen	36
<b>Bijlagen</b>	<b>39</b>
1. Bijlage: WNT Overzicht	39



---

## **1. Accountantsrapport**

Aan de directie van  
City Kids Den Haag B.V.  
Ter attentie van Mevrouw F.M. Russel  
Jonckbloetplein 61  
2523 AV 's-Gravenhage

Rotterdam, 30 mei 2022

Geachte mevrouw Russel,

### **1.1 Opdracht**

Wij hebben in opdracht van de directie, de jaarrekening over 2021 beoordeeld. De verklaring is opgenomen in het accountantsrapport. Het betreft hier een beoordelingsverklaring.



## 1.2 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

**Aan: de aandeelhouders van City Kids Den Haag B.V.**

Wij hebben de in dit rapport op bladzijde 15 tot en met bladzijde 37 (incl. bijlage 1) opgenomen de jaarrekening 2021 van City Kids Den Haag B.V. te 's-Gravenhage beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat. Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie. De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van City Kids Den Haag B.V. per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

### **Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit**

Het Coronavirus heeft ook invloed op City Kids Den Haag B.V.. In de toelichting op de jaarrekening heeft u toegelicht wat de impact van het virus op City Kids Den Haag B.V. reeds is geweest en met wat voor impact u nog rekening houdt. Ook heeft u toegelicht welke maatregelen u al genomen heeft en welke maatregelen u nog overweegt te nemen, waarbij ook is aangegeven van welke door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten u gebruik verwacht te maken. Uit de toelichting blijkt ook dat er nog steeds grote onzekerheden blijven bestaan. U geeft daarbij aan dat er sprake is van een ernstige onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de onderneming. Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er onzekerheden blijven bestaan.



***Beperking in het gebruik***

Deze beoordelingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van City Kids Den Haag B.V., deponering bij Jaarverslagen Zorg (DiGiMV), voor de gemeenten samenwerkend in de inkoopcombinatie H10 in de regio Haaglanden, Zorgverzekeraars en Triodos Bank N.V..

Deze beoordelingsverklaring wordt uitsluitend verstrekt in het kader van het afleggen van de omzetverantwoording en maatschappelijke verantwoording en mag derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Rotterdam, 30 mei 2022

R&D Accountants en Belastingadviseurs B.V.

wg. A.R.H. Dihal AA

wg.A. Sewnarain MSc

## **1.3 Algemeen**

### **Vergelijkende cijfers**

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2020 zijn ontleend aan het rapport van 2020, zoals opgesteld d.d. 20 mei 2021. De vergelijkende cijfers zijn daar waar het gewenst is om het inzicht te vergroten aangepast.

### **Oprichting vennootschap**

De vennootschap (Rus Vastgoed B.V.) is opgericht op 25 februari 2011, verleden door notaris Ligthelm en Dekker. Op 30 mei 2017 heeft er een wijziging plaatsgevonden in de naam (City Kids Den Haag B.V.) en doelstelling van de vennootschap. De wijzigingen zijn verleden door notaris Ligthelm en Dekker.

De doelstellingen zijn gewijzigd in:

- het verlenen van zorg en behandelingen aan chronisch zieke kinderen tot de leeftijd van achttien (18) jaar, onder andere door het oprichten en in standhouden van een medisch kinderdagverblijf;
- de exploitatie van een ingevolge de Wet langdurige zorg (Wlz) en de Zorgverzekeringswet (Zvw) erkende instelling, die ten doel heeft het verlenen van zorg, met name het bieden van zorg in het algemeen en medische specialistische in het bijzonder, zomede het verlenen van diensten als bedoeld in de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO);
- het verrichten en aanbieden van (zorg)activiteiten, zowel gefinancierd uit collectieve middelen doch anders dan verstrekt op grond van de Wet langdurige zorg (Wlz) en de Zorgverzekeringswet (Zvw), alsmede gefinancierd uit particuliere middelen.

### **Statutenwijziging**

Op 2 februari 2021 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden. Doel was om de de statuten te laten aansluiten op de laatste wijzigingen van de Governance Code Zorg.

### **Vaststelling jaarrekening 2020**

De Algemene Vergadering heeft de jaarrekening 2020 op 26 mei 2021 vastgesteld. De Algemene Vergadering en overleg met de Raad van Commissarissen heeft op 19 mei 2021 plaatsgevonden. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2020 bedroeg € (119.618).

## 1.4 Resultaten

### Bespreking van de resultaten

	2021		2020	
	€	%	€	%
<b>Opbrengst zorgprestaties</b>	3.746.558	100,0	2.456.463	100,0
Inkopen gerelateerd aan de zorgprestaties	<u>(103.778)</u>	<u>(2,8)</u>	<u>(53.825)</u>	<u>(2,2)</u>
Brutowinst (A)	<u>3.642.780</u>	<u>97,2</u>	<u>2.402.638</u>	<u>97,8</u>
Personeelskosten	2.487.833	66,4	1.998.676	81,4
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	92.908	2,5	44.711	1,8
Overige personeelskosten	264.282	7,1	76.972	3,1
Huisvestingskosten	349.586	9,3	228.902	9,3
Verkoopkosten	62.720	1,7	35.277	1,4
Kantoorkosten	82.538	2,2	72.022	2,9
Algemene kosten	<u>75.051</u>	<u>2,0</u>	<u>82.261</u>	<u>3,3</u>
<b>Totaal van som der kosten (B)</b>	<u>3.414.918</u>	<u>91,2</u>	<u>2.538.821</u>	<u>103,2</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat (A-B)</b>	227.862	6,0	(136.183)	(5,4)
Financiële baten en lasten	<u>(16.098)</u>	<u>(0,4)</u>	<u>(7.375)</u>	<u>(0,3)</u>
<b>Totaal van resultaat voor belastingen</b>	211.764	5,6	(143.558)	(5,7)
Belastingen over de winst of het verlies	<u>(29.743)</u>	<u>(0,8)</u>	<u>23.940</u>	<u>1,0</u>
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>	<u>182.021</u>	<u>4,8</u>	<u>(119.618)</u>	<u>(4,7)</u>

### Resultaatanalyse

	2021	
	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>		
Hogere brutowinst	1.240.142	
Lagere algemene kosten	<u>7.210</u>	
		1.247.352

### Resultaatverlagend

Hogere personeelskosten	489.157	
Hogere afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	48.197	
Hogere overige personeelskosten	187.310	
Hogere huisvestingskosten	120.684	
Hogere verkoopkosten	27.443	
Hogere kantoorkosten	10.516	
Lagere financiële baten en lasten	8.723	
Hogere belastingen over de winst of het verlies	<u>53.683</u>	
		<u>945.713</u>
Verbetering totaal van netto resultaat		<u>301.639</u>

## 1.5 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2021 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Immateriële vaste activa	14.375	0,9	16.875	2,4
Materiële vaste activa	149.665	8,9	191.965	27,6
Financiële vaste activa	11.633	0,7	11.633	1,7
Vorderingen	441.162	26,2	371.711	53,3
Liquide middelen	1.065.553	63,3	104.433	15,0
	<u>1.682.388</u>	<u>100,0</u>	<u>696.617</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	194.986	11,6	12.967	1,9
Langlopende schulden	292.215	17,4	-	-
Kortlopende schulden	1.195.187	71,0	683.650	98,1
	<u>1.682.388</u>	<u>100,0</u>	<u>696.617</u>	<u>100,0</u>



**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	441.162	371.711
Liquide middelen	<u>1.065.553</u>	<u>104.433</u>
	1.506.715	476.144
Kortlopende schulden	<u>(1.195.187)</u>	<u>(683.650)</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	<u>.....311.528</u>	<u>.....(207.506)</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Immateriële vaste activa	14.375	16.875
Materiële vaste activa	149.665	191.965
Financiële vaste activa	<u>11.633</u>	<u>11.633</u>
	<u>.....175.673</u>	<u>.....220.473</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>487.201</u>	<u>12.967</u>
<b>Financiering</b>		
Eigen vermogen	194.986	12.967
Langlopende schulden	<u>292.215</u>	<u>-</u>
	<u>487.201</u>	<u>12.967</u>

**1.6 Meerjarenoverzicht**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€	€
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	14.375	16.875	19.375
Materiële vaste activa	149.665	191.965	91.439
Financiële vaste activa	11.633	11.633	11.633
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	441.162	371.711	159.214
Liquide middelen	<u>1.065.553</u>	<u>104.433</u>	<u>126.184</u>
Totaal activa	<u><u>1.682.388</u></u>	<u><u>696.617</u></u>	<u><u>407.845</u></u>
<b>Passiva</b>			
Eigen vermogen	194.986	12.967	132.584
Langlopende schulden	292.215	-	-
Kortlopende schulden	<u>1.195.187</u>	<u>683.650</u>	<u>275.261</u>
Totaal passiva	<u><u>1.682.388</u></u>	<u><u>696.617</u></u>	<u><u>407.845</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Opbrengst zorgprestaties	3.746.558	2.456.463	2.150.366
Brutowinst	3.642.780	2.402.638	2.076.467
Totaal van bedrijfsresultaat	227.862	(136.183)	116.308
Eigen vermogen	194.986	12.967	132.584

## 1.7 Kengetallen

### Liquiditeit

#### Current ratio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
$\frac{\text{Vlottende activa}}{\text{Kortlopende schulden}}$	1,3	0,7

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

De current ratio is in 2021 gestegen ten opzichte van 2020. De gewenste waarde voor dit kengetal ligt tussen de 1 en 1,5.

#### Solvabiliteit

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		%	%
$\frac{\text{Eigen vermogen}}{\text{Totaal vermogen}} \times 100$		11,6	1,9

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

De solvabiliteit EV / TV is ten opzichte van 2020 gestegen. De gewenste ratio voor dit kengetal ligt tussen 25% en 35%.

#### Rentabiliteit

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		%	%
$\frac{\text{Totaal van bedrijfsresultaat}}{\text{Totaal vermogen}} \times 100$		13,5	(19,5)

De rentabiliteit over het totale vermogen geeft een indicatie voor de mate waarin de onderneming met haar vermogen een opbrengst weet te genereren. De rentabiliteit van het eigen vermogen geeft weer wat het rendement is dat de onderneming heeft behaald met haar eigen vermogen. Dit vermogen komt toe aan de eigenaar.

De verhouding bedrijfsresultaat / totaal vermogen is in 2021 gestegen ten opzichte van 2020. De gewenste rentabiliteit is afhankelijk van de wensen van de aandeelhouders. Deze is in de zorgbranche tussen 1% en 7%.

## 1.8 Fiscale positie

### Berekening belastbaar bedrag

	2021
	€
Totaal van resultaat voor belastingen	211.764

### Investeringsregelingen

Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	(13.470)
Belastbaar bedrag	<u>198.294</u>

### Berekening vennootschapsbelasting

	2021
	€
15,00% van € 198.290	<u>29.743</u>

## **2. Bestuursverslag**

## **2.1 Bestuursverslag**

De vennootschap maakt geen gebruik van de vrijstelling tot het opstellen van een bestuursverslag over 2021 zoals bedoeld in artikel 396 lid 7 BW2. De vennootschap heeft een maatschappelijk verslag opgesteld met een sectie bestuursverslag. Het verslag ligt ter inzage bij de directie van de onderneming. 's-Gravenhage, 30 mei 2022

F.M. Russel  
Directeur

### **3. Jaarrekening**

### 3.1 Balans per 31 december 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

#### Activa

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>					
<b>Immateriële vaste activa</b>	1				
Kosten van goodwill die van derden is verkregen			14.375		16.875
<b>Materiële vaste activa</b>	2				
Verbouwingen		99.891		106.997	
Inventarissen		49.774		39.148	
Software		-		45.820	
			149.665		191.965
<b>Financiële vaste activa</b>	3		11.633		11.633
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen op gemeenten en zorgverzekeraars	4	381.864		351.794	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	3.392		1.276	
Overige vorderingen en overlopende activa	6	55.906		18.641	
			441.162		371.711
<b>Liquide middelen</b>					
Kas		375		519	
ABN AMRO		253.088		103.914	
Triodos Bank		812.090		-	
			1.065.553		104.433
<b>Totaal activa</b>			<u>1.682.388</u>		<u>696.617</u>



**Passiva**

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>	7				
Gestort en opgevraagd aandelen- kapitaal	8	18.000		18.000	
Overige reserve	9	<u>176.986</u>		<u>(5.033)</u>	
			194.986		12.967
<b>Langlopende schulden</b>					
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	10		292.215		-
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers	11	65.621		40.117	
Schulden aan groepsmaatschappijen	12	552.693		262.222	
Loonheffing		117.188		181.184	
Vennootschapsbelasting		28.467		-	
Pensioenen		-		1.674	
Aflossingsverplichting		81.588		-	
Overige schulden en overlopende passiva	13	<u>349.630</u>		<u>198.453</u>	
			1.195.187		683.650
<b>Totaal passivazijde</b>			<u><u>1.682.388</u></u>		<u><u>696.617</u></u>

**3.2 Winst-en-verliesrekening over 2021**

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>Opbrengst zorgprestaties</b>	14	3.746.558		2.456.463	
Inkopen gerelateerd aan de zorgprestaties	15	(103.778)		(53.825)	
<b>Brutowinst</b>			3.642.780		2.402.638
Personeelskosten	16	2.752.115		2.075.648	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	92.908		44.711	
Huisvestingskosten	18	349.586		228.902	
Verkoopkosten	19	62.720		35.277	
Kantoorkosten	20	82.538		72.022	
Algemene kosten	21	75.051		82.261	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<u>3.414.918</u>		<u>2.538.821</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			227.862		(136.183)
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	(16.098)		(7.375)	
<b>Totaal van resultaat voor belastingen</b>			<u>211.764</u>		<u>(143.558)</u>
Belastingen over de winst of het verlies		(29.743)		23.940	
<b>Totaal van resultaat na belastingen</b>			<u><u>182.021</u></u>		<u><u>(119.618)</u></u>

## 3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

		2021	2020
		€	€
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
Bedrijfsresultaat		227.862	(136.183)
Aanpassingen voor Afschrijvingen	17	58.955	44.711
Verandering in werkkapitaal			
Afname (toename) van debiteuren	4	(30.070)	(200.812)
Afname (toename) van overige voorrechten	6	(48.632)	(9.266)
Overlopende activa		9.251	(2.419)
Toename (afname) van overige schulden		511.537	408.390
<b>Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<u>442.086</u>	<u>195.893</u>
		728.903	104.421
Betaalde interest	22	(16.098)	(7.375)
Betaalde winstbelasting		<u>(29.743)</u>	<u>23.940</u>
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>(45.841)</u>	<u>16.565</u>
		683.062	120.986
<b>Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
Verwerving van materiële vaste activa	2	(48.108)	(151.521)
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	2	33.953	-
Overige kasstromen		<u>(2)</u>	<u>8.784</u>
<b>Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<u>(14.157)</u>	<u>(142.737)</u>
<b>Totaal van kasstroom uit financieeringsactiviteiten</b>			
Ontvangsten uit hoofde van leningen		373.803	-
Uitgaven ter aflossing van leningen		<u>(81.588)</u>	<u>-</u>
<b>Totaal van kasstroom uit financieeringsactiviteiten</b>		<u>292.215</u>	<u>-</u>
<b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>		<u>961.120</u>	<u>(21.751)</u>
<b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>			
Geldmiddelen a/h begin van de periode		104.433	126.184
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>961.120</u>	<u>(21.751)</u>
Geldmiddelen a/h einde van de periode		<u>1.065.553</u>	<u>104.433</u>

City Kids Den Haag B.V. te 's-Gravenhage

### **3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### **Informatie over de rechtspersoon**

##### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

City Kids Den Haag B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Jonckbloetplein 61, 2523 AV te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 52173380.

##### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van City Kids Den Haag B.V. bestaan voornamelijk uit het oprichten en in standhouden van een medisch kinderdagverblijf, met name gericht op cliënten kinderen tot achttien jaar.

##### **De locatie van de feitelijke activiteiten**

City Kids Den Haag B.V. is feitelijk gevestigd op Jonckbloetplein 61, 2523 AV te 's-Gravenhage.

City Kids Den Haag B.V. oefent haar activiteiten op de volgende locaties uit:

- Jonckbloetplein 61, 2523 AV te 's-Gravenhage;
- Reinier de Graafweg 1, 2625 AD te Delft;
- Boylestraat 20, te 2563 EK 's-Gravenhage.

##### **Informatieverschaffing over groepsverhoudingen**

City Kids Den Haag B.V. behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat Helia Holding B.V. te Rotterdam.

De overige vennootschappen behoren ook tot de groep:

- City Kids Rotterdam B.V.
- Top10 Vastgoed B.V.

##### **Informatieverschaffing over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van City Kids Den Haag B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

##### **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 Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655 en de Regeling verslaggeving WTZi.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

## **Stelselwijziging**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

## **Vergelijkende cijfers**

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2020 zijn ontleend aan het rapport van 2020, zoals opgesteld d.d. 19 mei 2021. De vergelijkende cijfers zijn daar waar het gewenst is om het inzicht te vergroten aangepast.

## **Grondslagen**

### **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.

### **Materiële vaste activa**

De verbouwingen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Software wordt gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **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.

### **Vlottende activa**

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Eigen vermogen**

Indien City Kids Den Haag B.V. eigen aandelen inkoopt, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

### **Overige reserves**

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves en de statutaire reserves. Overige reserves zijn vrij uitkeerbaar aan de aandeelhouders.

### **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**

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.

### **Omzetverantwoording**

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.

### **Verkoopkosten**

Onder verkoopkosten worden die kosten verstaan die ten laste van het jaar komen, en die niet direct aan de kostprijs van de geleverde goederen zijn toe te rekenen.

### **Algemene beheerskosten**

Onder algemeen beheerskosten worden die kosten verstaan die ten laste van het jaar komen, en die niet direct aan de kostprijs van de geleverde goederen zijn toe te rekenen.

### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

### **Pensioenlasten**

De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt City Kids Den Haag B.V. verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### **Afschrijvingen op immateriële vaste activa**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill wordt vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van immateriële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **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.

### **Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva.

### **Belastingen over de winst of het verlies**

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verlies-rekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingsschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.



### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Activa

##### Vaste activa

##### 1 Immateriële vaste activa

	Kosten van goodwill die van derden is verkregen
	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	16.875
Afschrijvingen	<u>(2.500)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u><u>14.375</u></u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Goodwill</b>		
Aanschafwaarde	25.000	25.000
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(10.625)</u>	<u>(8.125)</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>14.375</u></u>	<u><u>16.875</u></u>

**2 Materiële vaste activa**

	Verbouwing- en	Inventarissen	Software	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	133.451	65.823	69.224	268.498
Cumulatieve afschrijvingen	(26.454)	(26.675)	(23.404)	(76.533)
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>106.997</u>	<u>39.148</u>	<u>45.820</u>	<u>191.965</u>
Mutaties				
Investerings	18.653	29.455	-	48.108
Afschrijvingen	(25.759)	(18.829)	(11.867)	(56.455)
Desinvesteringen	-	-	(69.224)	(69.224)
Afschrijvingen op desinvestering- en	-	-	35.271	35.271
Saldo mutaties	<u>(7.106)</u>	<u>10.626</u>	<u>(45.820)</u>	<u>(42.300)</u>
Stand per 31 december 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	152.104	95.278	-	247.382
Cumulatieve afschrijvingen	(52.213)	(45.504)	-	(97.717)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>99.891</u>	<u>49.774</u>	<u>-</u>	<u>149.665</u>

**3 Financiële vaste activa**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Waarborgsommen	<u>11.633</u>	<u>11.633</u>

Er is een waarborgsom betaald aan de verhuurder van de locatie aan de Jonckbloetplein 61 te Den Haag van € 11.633.

**Vlottende activa**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>4 Vorderingen op gemeenten en zorgverzekeraars</b>		
Vorderingen op gemeenten en zorgverzekeraars	<u>381.864</u>	<u>351.794</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Pensioenen	3.392	-
Vennootschapsbelasting	-	1.276
	<u>3.392</u>	<u>1.276</u>
<b>6 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vordering	55.906	-
Nog te ontvangen bijdrage stagefonds	-	9.390
Vooruitbetaalde bedragen	-	5.055
Vooruitbetaalde assurantiepremie	-	4.196
	<u>55.906</u>	<u>18.641</u>

**Passiva****7 Eigen vermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Gestort en opgevraagd aandelen- kapitaal	Overige reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	18.000	(5.033)	12.967
Uit resultaatverdeling	-	182.019	182.019
Stand per 31 december 2021	<u>18.000</u>	<u>176.986</u>	<u>194.986</u>

**8 Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal**

	2021	2020
	€	€

**Aandelen**

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Stand per 1 januari	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Stand per 31 december	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>

	2021	2020
	€	€

**9 Overige reserve**

Stand per 1 januari	(5.033)	114.584
Uit resultaatverdeling	<u>182.019</u>	<u>(119.617)</u>
Stand per 31 december	<u>176.986</u>	<u>(5.033)</u>

**Langlopende schulden**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>10 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Saldo per 1 januari	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Overboeking n.a.v. overheidsregeling	<u>373.803</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	373.803	-
Kortlopend deel	<u>(81.588)</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>292.215</u>	<u>-</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>11 Schulden aan leveranciers</b>		
Crediteuren	<u>65.621</u>	<u>40.117</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>12 Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
Schuld aan City Kids Rotterdam B.V.	552.693	253.222
Schuld aan Helia Holding B.V.	<u>-</u>	<u>9.000</u>
	<u>552.693</u>	<u>262.222</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Schuld aan City Kids Rotterdam B.V.</b>		
Stand per 1 januari		
Saldo hoofdsom	<u>253.222</u>	<u>63.388</u>
Saldo per 1 januari	<u>253.222</u>	<u>63.388</u>
Mutaties		
Verstreking in boekjaar	283.373	182.459
Bijgeschreven rente	<u>16.098</u>	<u>7.375</u>
Saldo mutaties	<u>299.471</u>	<u>189.834</u>
Stand per 31 december		
Saldo hoofdsom	<u>552.693</u>	<u>253.222</u>
Saldo per 31 december	<u>552.693</u>	<u>253.222</u>
Rentepercentage	3%	3%

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>13 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Bijdrage NOW	158.948	105.646
Vakantiegeld	65.919	45.122
Nog te betalen kosten	56.460	-
Vakantiedagen	43.873	30.083
Accountantskosten	22.000	10.000
Nettolonen	2.430	-
Terug te betalen voorschotten COVID-19	-	7.602
	<u>349.630</u>	<u>198.453</u>

## Toelichting

### Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

#### Huurverplichtingen

1) City Kids Den Haag BV is een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte aan de Jonckbloetplein 61, te Den Haag. De jaarlijkse huur bedraagt € 59.725,80. Deze overeenkomst is per 1 mei 2019 ingegaan met een looptijd van 7 jaar ( 1 mei 2019 tot en met 30 april 2026). Er is een waarborgsom betaald van € 11.633.

2) City Kids Den Haag BV is een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte aan de Reinier de Graafweg 1, te Delft. De jaarlijkse huur bedraagt € 53.940,00. Deze overeenkomst is ingegaan op 1 september 2018 met een looptijd van 2 jaar. De overeenkomst is per 1 september 2020 geëindigd en is verlengd met 1 jaar. De overeenkomst wordt stilzwijgend verlengd tot een nieuwe lokatie beschikbaar is.

3) City Kids Den Haag BV is een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte aan de Boylestraat 20, te Den Haag. De jaarlijkse huur bedraagt €54.960. Deze overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2020 met een looptijd van 1 jaar. De overeenkomst eindigt per 31 december 2020 met een optie tot verlenging van 1 jaar. De overeenkomst is beëindigd per 31 december 2021. De gemeente Den Haag heeft een nieuwe overeenkomst aangeboden. Partijen zijn in onderhandeling over de aangeboden overeenkomst.

Mede-schuldenaar in het kader van financiering door Triodos Bank van de locatie Spijkenisse.

City Kids Den Haag B.V., heeft zich met de volgende vennootschappen Top10 Vastgoed B.V., Helia Holding B.V. en City Kids Rotterdam B.V. verbonden als schuldenaar ten behoeve van de financiering voor de aankoop van de onroerende zaak gelegen aan het adres Drogendijk 2-4 te Spijkenisse. City Kids Den Haag B.V. en de overige schuldenaren zijn ieder afzonderlijk als gezamenlijk schuldenaar. De totale financiering bedraagt € 1.490.000 en is op 17 december 2018 aangegaan. De financiering is onderverdeeld in 3 faciliteiten:

	Bedrag	Rente	Looptijd	Startdatum aflossing
Vaste Lening Faciliteit A	€ 532.000	2,83%	120 maanden	1 januari 2020
Vaste Lening Faciliteit B	€ 558.000	1,85%	120 maanden	1 januari 2020
Vaste Lening Faciliteit C	€ 400.000	1,85%	120 maanden	1 januari 2020

De faciliteiten B en C zijn niet opgenomen door Top10 Vastgoed B.V.. Deze zijn door Triodos Bank per 27 januari 2021 afgesloten.

Faciliteit A is ingeroepen bij de koop van de locatie aan Drogendijk 2-4 te Spijkenisse.

#### Rekening-courant faciliteit

Citykids heeft een rekening-courant faciliteit bij de Triodos bank van € 500.000 afgesloten om de liquiditeit te versterken.

De kredietovereenkomst is d.d. 8 april 2021 aangegaan door: Top10Vastgoed B.V., Helia Holding B.V., City Kids Rotterdam B.V. en City Kids Den Haag B.V..



**3.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>14 Opbrengst zorgprestaties</b>		
Opbrengst Jeugdwet 's-Gravenhage	2.519.283	1.092.310
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Delft	329.944	328.722
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Rijswijk	303.767	176.682
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Leidschendam-Voorburg	285.226	86.649
Opbrengst VP / ZVW	128.337	313.763
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Pijnacker-Nootdorp	60.756	101.556
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Midden-Delfland	31.188	35.184
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Zoetermeer	28.111	25.763
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Wassenaar	27.793	36.320
Opbrengst KDC / WLZ Zorgkantoor	22.152	-
COVID-19 bijdrage zorgverzekeraars en meerkosten	7.455	160.273
Opbrengst Jeugdwet Gemeente Westland	2.546	13.843
NOW bijdrage	-	85.398
	<u>3.746.558</u>	<u>2.456.463</u>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>15 Inkopen gerelateerd aan de zorgprestaties</b>		
Inkoopwaarde van de zorgprestaties	<u>103.778</u>	<u>53.825</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>16 Personeelskosten</b>		
Lonen	2.095.389	1.685.770
Sociale lasten en pensioenlasten	392.444	312.906
Overige personeelskosten	<u>264.282</u>	<u>76.972</u>
	<u><u>2.752.115</u></u>	<u><u>2.075.648</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Doorbelaste en overige personeelskosten	184.136	23.323
Reiskostenvergoeding woon-werk	38.722	21.785
Werving en selectie	21.456	24.873
Loonadministratiekosten	11.680	8.473
Studie- en opleidingskosten	4.238	7.908
Bijdrage stagefonds	<u>4.050</u>	<u>(9.390)</u>
	<u><u>264.282</u></u>	<u><u>76.972</u></u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>17 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	2.500	2.500
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>90.408</u>	<u>42.211</u>
	<u>92.908</u>	<u>44.711</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>		
Afschrijvingskosten goodwill die van derden is verkregen	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Verbouwingen	25.759	17.506
Inventarissen	18.829	12.838
Software	<u>11.867</u>	<u>11.867</u>
	56.455	42.211
Boekverlies software	<u>33.953</u>	<u>-</u>
	<u>90.408</u>	<u>42.211</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>18 Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	278.446	154.471
Schoonmaakkosten	30.452	22.669
Overige huisvestingskosten	25.890	13.945
Gas, water en elektra	8.544	7.257
Onderhoud gebouwen	<u>6.254</u>	<u>30.560</u>
	<u>349.586</u>	<u>228.902</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>19 Verkoopkosten</b>		
Marketing en Communicatie	58.649	31.010
Reis- en verblijfskosten	<u>4.071</u>	<u>4.267</u>
	<u>62.720</u>	<u>35.277</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>20 Kantoorkosten</b>		
Kosten automatisering	67.736	44.029
Kantoorbenodigdheden	12.957	24.768
Overige kantoorkosten	<u>1.845</u>	<u>3.225</u>
	<u>82.538</u>	<u>72.022</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>21 Algemene kosten</b>		
Overige algemene kosten	25.903	9.994
Accountants- en advieskosten	20.265	24.774
Advieskosten	13.000	18.850
Assurantiepremie	8.036	4.876
Vergoeding Raad van Commissarissen	6.250	7.138
Advocaatkosten	<u>1.597</u>	<u>16.629</u>
	<u>75.051</u>	<u>82.261</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>22 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente schulden groepsmaatschappijen	<u>16.098</u>	<u>7.375</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Rente schulden groepsmaatschappijen</b>		
Rente schuld aan City Kids Rotterdam B.V.	<u>16.098</u>	<u>7.375</u>

### 3.7 Overige toelichtingen

#### Aantal FTE

	2021	2020
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>46</u>	<u>38</u>

Aantal FTE in 2021 - 39,85 (in 2020 - 33,31)

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van COVID-19 in februari 2020 en door de overheid genomen maatregelen om de uitbraak te beperken hebben effect op de zorg en dienstverlening van CityKids. De RIVM richtlijnen en adviezen van de GGD zijn leidend en CityKids heeft alles in het werk gesteld om de zorgcontinuïteit en bedrijfscontinuïteit te borgen.

De uitbraak van COVID-19 in februari 2020 werkt inmiddels een 3e golf door in 2021.

Het effect op de dienstverlening heeft in 2021 minder impact dan voorgaand jaar.

Vanaf maart 2021 komen medewerkers van CityKids in aanmerking voor vaccinatie. Een groot deel van de medewerkers heeft een 1e prik gehad en naar verwachting zal eind juni deze groep een 2e prik hebben ontvangen.

Geconcludeerd kan worden dat er geen dreiging is voor de continuïteit van de organisatie.

Huurovereenkomst Boylestraat

Citykids is nog in onderhandeling met de Gemeente Den Haag over de aangeboden huurovereenkomst.

Koopovereenkomst

Top10 Vastgoed B.V. heeft een verkoopovereenkomst afgesloten voor de locatie Drogendijk 2-4 te Spijkenisse.

City Kids Den Haag B.V. te 's-Gravenhage

's-Gravenhage, 30 mei 2022  
City Kids Den Haag B.V.

wg. F.M. Russel  
Directeur

's-Gravenhage, 18 mei 2022

Ondertekening commissarissen:

wg. P.H. Draaisma

wg. D.E. Sikkens

wg. L.C van Veelen

wg. W.L. Halfhuid

## Bijlage 1: WNT gegevens City Kids Den Haag B.V.

### Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2021			
F.M. Russel	Datum aanvang dienstbetrekking met F.M. Russel	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
Gegevens per WNT-instelling <sup>2</sup>	1012021	City Kids Rotterdam BV	86.026
	1012021	City Kids Den Haag BV	70.726
<b>Gecumuleerde totale bezoldigingen bij alle WNT-instellingen gezamenlijk i.v.m. anticumulatie bepaling</b>			156.752
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum.			170.000
<b>Gegevens overschrijding en eventuele onverschuldigde betaling</b>			
Onverschuldigde betaald en nog niet terugontvangen bedrag			
	N.v.t. /		
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>4</sup>			N.v.t. / N.v.t. /
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t. / [Toelichting]		
Gegevens 2020 <sup>5</sup>			
F.M. Russel	Datum aanvang dienstbetrekking met F.M. Russel	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
<b>is werkzaam in dienstbetrekking bij de volgende WNT plichtige instelling(en) als topfunctionaris niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris</b>			
Gegevens per WNT-instelling	1012021	City Kids Rotterdam BV	80.965
	1012021	City Kids Den Haag BV	59.999
<b>Gecumuleerde totale bezoldigingen bij alle WNT-instellingen gezamenlijk i.v.m. anticumulatie bepaling</b>			140.964
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum.			162.500

### Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021				
bedragen x € 1	P.H. Draaisma	D.E. Sikkens	M.L.C. Veelen	W.L.Halfhuid
<b>Functiegegevens<sup>2</sup></b>	<b>Voorzitter</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	2.500	1.250	1.250	1.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>4</sup>	21.150	14.100	14.100	14.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>5</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	2.500	1.250	1.250	1.250
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>6</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>7</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020						
bedragen x € 1	P.H. Draaisma	M.E.N. Mulder	D.E. Sikkens	M.L.C. Veelen	W.L.Halfhuid	J.M.A. Hazenak
<b>Functiegegevens<sup>2</sup></b>	<b>Lid</b>	<b>Voorzitter/Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Voorzitter</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/07 - 31/12	<b>01/07 - 31/12</b>	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01 - 30/06
		01/01 - 30/06				
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	625	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>4</sup>	13.500	20.250	13.500	13.500	13.500	20.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>5</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	625	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>6</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>7</sup>	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.