

**Versterk
T.a.v. de directie
Kerkstraat 25
5527 EE HAPERT**

Jaarrekening 2021

**Versterk
T.a.v. de directie
Kerkstraat 25
5527 EE HAPERT**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3
1.4	Financiële positie	5
1.5	Kengetallen	6
1.6	Fiscale positie	8

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2021	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

3. Bijlagen

3.1	WNT-verantwoording 2021	22
-----	-------------------------	----

Versterk
T.a.v. de directie
Kerkstraat 25
5527 EE HAPERT

Referentie: 90235
Betreft: jaarrekening 2021

Reusel, 17 maart 2022

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Versterk te Hapert is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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 Nederlandse 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Versterk.

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.

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

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 21 november 2016 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Versterk per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67315704.

Doelstelling

De doelstelling van Versterk wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het geven van ondersteuning aan mensen met een licht verstandelijke beperking met een complexe ondersteuningsvraag in het algemeen en op het gebied van huisvesting in het bijzonder.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- C. Verhees Holding B.V.
- V. van der Sterren Holding B.V.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	153.923	100,0%	156.287	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	27.044	17,6%	36.898	23,6%
Bruto bedrijfsresultaat	126.879	82,4%	119.389	76,4%
Lonen en salarissen	108.640	70,6%	92.000	58,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	559	0,4%	522	0,3%
Overige personeelskosten	1.075	0,7%	3.440	2,2%
Huisvestingskosten	2.253	1,5%	1.337	0,9%
Exploitatiekosten	283	0,2%	518	0,3%
Verkoopkosten	1.320	0,9%	730	0,5%
Autokosten	9.118	5,9%	7.250	4,6%
Kantoorkosten	1.937	1,3%	1.710	1,1%
Algemene kosten	3.221	2,1%	2.609	1,7%
Som der kosten	128.406	83,6%	110.116	70,5%
Bedrijfsresultaat	-1.527	-1,2%	9.273	5,9%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	0,0%	44	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-600	-0,4%	-272	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-599	-0,4%	-228	-0,2%
Resultaat voor belastingen	-2.126	-1,6%	9.045	5,7%
Belastingen	297	0,2%	-1.523	-1,0%
Resultaat na belastingen	-1.829	-1,4%	7.522	4,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat na belastingen 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 9.351. De ontwikkeling van het resultaat na belastingen 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat na belastingen is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	9.854	
Overige personeelskosten	2.365	
Exploitatiekosten	235	
Belastingen	1.820	
		14.274
Het resultaat na belastingen is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	2.364	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	16.640	
Afschrijvingen materiële vaste activa	37	
Huisvestingskosten	916	
Verkoopkosten	590	
Autokosten	1.868	
Kantoorkosten	227	
Algemene kosten	612	
Rentelasten en soortgelijke kosten	328	
		23.625
Daling resultaat na belastingen		9.351

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	15.152		25.338	
Liquide middelen	<u>34.537</u>		<u>17.785</u>	
Totaal vlottende activa		49.689		43.123
Af: kortlopende schulden		<u>34.466</u>		<u>25.906</u>
Werkkapitaal		15.223		17.217
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	1.689		1.524	
Financiële vaste activa	<u>650</u>		<u>650</u>	
		<u>2.339</u>		<u>2.174</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>17.562</u>		<u>19.391</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>17.562</u>		<u>19.391</u>
		<u>17.562</u>		<u>19.391</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 1.994.

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,34	0,43
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,51	0,75
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,66	0,57

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	1,44	1,66
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	1,44	1,66
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	26	46
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	2	3-

1.5 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2021	2020
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2018 = 100)</i>	97,28	98,77
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	82,43	76,39
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	1,19-	4,81
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	2,93-	20,47
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	10,41-	38,79
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	1,74	1,05

Personeel

	2021	2020
Gemiddelde omzet per werknemer (FTE)	76.962	78.144
Loonkostenontwikkeling <i>Indexcijfer (2018 = 100)</i>	114,15	99,30
Gemiddelde personeelskosten per werknemer (FTE)	54.858	47.720
Personeelskosten per € 100 omzet	71,28	61,07

1.6 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2021

De te vorderen vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 297. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2021	
	€	€
Resultaat na belastingen		-1.829
<i>Bij:</i>		
Beperkt aftrekbare kosten	322	322
Belastbaar bedrag 2021		<u>-1.507</u>
Door middel van carry back van dit verlies naar het jaar 2018 ontstaat een vordering vennootschapsbelasting van		<u>297</u>

Bij het uitbrengen van dit rapport zijn de aangiften vennootschapsbelasting ingediend tot en met 2021 en definitief geregeld tot en met 2020.

	2021	
	€	
Toerekening vennootschapsbelasting aan boekjaar		
Te vorderen vennootschapsbelasting		-297
Ten gunste van het resultaat 2021		<u>297</u>

Vennootschapsbelasting 2021

Voldaan op voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2021	-2.364
Resteert te vorderen over 2021	<u>2.364</u>

Balanspost vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting 2021	2.364
Vennootschapsbelasting 2020	1.381
Te ontvangen vennootschapsbelasting	<u>3.745</u>

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
0497Administratie

mr. R.J.W.H. Geraerts

Versterk te Hapert**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1.689	1.689	1.524	1.524
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	650	650	650	650
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	10.838		19.867	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.745		4.902	
Overlopende activa	569		569	
		15.152		25.338
<i>Liquide middelen</i>		34.537		17.785
Totaal activazijde		<u>52.028</u>		<u>45.297</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 17 maart 2022

Hapert, 17 maart 2022
Versterk

C. Verhees Holding B.V.

V. van der Sterren Holding B.V.

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	2		2	
Overige reserves	17.560		19.389	
		17.562		19.391
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	145		-321	
Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	32.534		24.889	
Overige schulden	685		685	
Overlopende passiva	1.102		653	
		34.466		25.906
Totaal passivazijde		<u>52.028</u>		<u>45.297</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 17 maart 2022

Hapert, 17 maart 2022
Versterk

C. Verhees Holding B.V.

V. van der Sterren Holding B.V.

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		153.923		156.287
Inkoopwaarde van de omzet	9.292		17.963	
Kosten van uitbesteed werk	17.752		18.935	
		27.044		36.898
Bruto bedrijfsresultaat		126.879		119.389
Lonen en salarissen	108.640		92.000	
Afschrijvingen materiële vaste activa	559		522	
Overige personeelskosten	1.075		3.440	
Huisvestingskosten	2.253		1.337	
Exploitatiekosten	283		518	
Verkoopkosten	1.320		730	
Autokosten	9.118		7.250	
Kantoorkosten	1.937		1.710	
Algemene kosten	3.221		2.609	
Som der kosten		128.406		110.116
Bedrijfsresultaat		-1.527		9.273
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1		44	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-600		-272	
Som der financiële baten en lasten		-599		-228
Resultaat voor belastingen		-2.126		9.045
Belastingen		297		-1.523
Resultaat na belastingen		-1.829		7.522

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 17 maart 2022

Hapert, 17 maart 2022
Versterk

C. Verhees Holding B.V.

V. van der Sterren Holding B.V.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Versterk, statutair gevestigd te Hapert, bestaan voornamelijk uit:
Het geven van ondersteuning aan mensen met een licht verstandelijke beperking met een complexe ondersteuningsvraag in het algemeen en op het gebied van huisvesting in het bijzonder.
De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kerkstraat 25 te Hapert.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Versterk, statutair gevestigd te Hapert is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67315704.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst- en verliesrekening.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Opbrengstverantwoording

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.

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.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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 belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris €	Totaal 2021 €
Aanschafwaarde	2.612	2.612
Cumulatieve afschrijvingen	-1.089	-1.089
Boekwaarde per 1 januari	1.523	1.523
Investeringen	725	725
Afschrijvingen	-559	-559
Mutaties 2021	166	166
Aanschafwaarde	3.337	3.337
Cumulatieve afschrijvingen	-1.648	-1.648
Boekwaarde per 31 december	1.689	1.689

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

Financiële vaste activa

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	650	650

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

10.838	19.867
--------	--------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting

3.745	4.902
-------	-------

Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting boekjaar

2.364 1.084

Vennootschapsbelasting voorgaande jaren

- 2.153

Vennootschapsbelasting voorgaand jaar

1.381 1.665

3.745 4.902

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende activa		
NTV/VUB huisvestingskosten	105	105
NTV/VUB kantoorkosten	40	40
NTV/VUB algemene kosten	424	424
	<u>569</u>	<u>569</u>
 Liquide middelen		
Rekening courant	<u>34.537</u>	<u>17.785</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst aandelenkapitaal

Stand per 31 december 2021

2021	2020
€	€
2	2

Het gestort en opgevraagd kapitaal bedraagt € 2.

Per eindbalans was het geplaatst kapitaal als volgt verdeeld:

- 200 gewone aandelen (€ 0,01)

Overige reserves

Stand per 1 januari 2021

Uit voorstel resultaatbestemming

Stand per 31 december 2021

19.389	11.867
-1.829	7.522
17.560	19.389

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 1.829 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 0.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren

31-12-2021	31-12-2020
€	€
145	-321

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Schuld aan V. van der Sterren Beheer B.V.

Schuld aan C. Verhees Beheer B.V.

12.672	9.428
19.862	15.461
32.534	24.889

2021	2020
€	€

Schuld aan V. van der Sterren Beheer B.V.

Stand per 1 januari 2021

Mutatie boekjaar

Stand per 31 december 2021

9.428	7.169
3.244	2.259
12.672	9.428

Er is geen zekerheid gesteld.

2.4 Toelichting op de balans

Schuld aan C. Verhees Beheer B.V.

Stand per 1 januari 2021

Mutatie boekjaar

Rente 2% per jaar

Stand per 31 december 2021

Er is geen zekerheid gesteld.

2021	2020
€	€
15.461	12.162
4.109	3.299
19.570	15.461
292	-
19.862	15.461

Overige schulden

Vooruit ontvangen omzet

31-12-2021	31-12-2020
€	€
685	685

Overlopende passiva

Nog te betalen algemene kosten

Reservering vakantiegeld

NTB kantoorkosten

502	-
600	600
-	53
1.102	653

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen
Toeslagen
WKR

2021	2020
€	€
97.920	92.000
7.556	-
3.164	-
<u>108.640</u>	<u>92.000</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris

<u>559</u>	<u>522</u>
------------	------------

Overige personeelskosten

Onkostenvergoedingen
Overige personeelskosten

-	2.760
1.075	680
<u>1.075</u>	<u>3.440</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed
Onderhoud onroerend goed
Overige huisvestingskosten

1.263	1.302
980	35
10	-
<u>2.253</u>	<u>1.337</u>

Exploitatie- en machinekosten

Kleine aanschaffingen

<u>283</u>	<u>518</u>
------------	------------

Verkoopkosten

Representatiekosten
Reclame- en advertentiekosten

1.217	730
103	-
<u>1.320</u>	<u>730</u>

Autokosten

Kilometervergoeding
Overige autokosten

9.082	7.203
36	47
<u>9.118</u>	<u>7.250</u>

Kantoorkosten

Kosten automatisering
Telefoonkosten
Kantoorbenodigdheden
Portokosten

1.007	789
788	768
132	153
10	-
<u>1.937</u>	<u>1.710</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening**Algemene kosten**

Accountantskosten
 Zakelijke verzekeringen
 Overige algemene kosten

2021	2020
€	€
2.487	1.906
424	424
310	279
<u>3.221</u>	<u>2.609</u>

Financiële baten en lasten**Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Rentebate fiscus

<u>1</u>	<u>44</u>
----------	-----------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelast en bankkosten
 Rente schuld aan participant/maatschappij

308	272
292	-
<u>600</u>	<u>272</u>

Belastingen

Vennootschapsbelasting
 Vennootschapsbelasting Carryback

-	1.523
-297	-
<u>-297</u>	<u>1.523</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 2 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 2 werknemers.

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Voor de bezoldiging van bestuurders (en voormalige bestuurders) van de rechtspersoon 2021 verwijs ik u naar de WNT-verantwoording in de bijlage van dit rapport.

3. BIJLAGEN

3.1 WNT-verantwoording 2021

De WNT is van toepassing op VerSterk B.V. Het voor VerSterk B.V. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 116.000 (het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse I, totaalscore 7 punten).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	C.M. Verhees	J.J. van der Sterren
Functiegegevens	Directie	Directie
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	52.738	52.738
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>52.738</i>	<i>52.738</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	116.000	116.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	52.738	52.738
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	C.M. Verhees	J.J. van der Sterren
Functiegegevens	Directie	Directie
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	46.000	46.000
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>46.000</i>	<i>46.000</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	111.000	111.000
Bezoldiging	46.000	46.000