

RAPPORT

Twenty4 Wonen BV
T.a.v. mevrouw N. Palieri
Bornsestraat 12
7607 KN Almelo

Jaarrekening 2020

Almelo, 9 juni 2021

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Rapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	2
1.2 Winstbestemming	3
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Financiële positie	6
1.5 Fiscale positie	7
2 Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	8
2.2 Winst- en verliesrekening over 2020	10
2.3 Toelichting op de jaarrekening	11
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	18
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	23

Twenty4 Wonen BV
T.a.v. mevrouw N. Palieri
Bornsestraat 12
7607 KN ALMELO

Betreft: jaarrekening 2020

Almelo, 9 juni 2021

Geachte mevrouw N. Palieri,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming. De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichtingen, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Twenty4 Wonen BV te Almelo bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vennootschap.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

1.2 Winstbestemming

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 4 september 2017 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Twenty4 Wonen BV per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 69549990.

Doelstelling

De doelstelling van Twenty4 Wonen BV wordt in artikel 5 van de statuten als volgt omschreven:

De activiteiten bestaan voornamelijk uit tehuizen van jongeren en jongvolwassenen, gezinsverzorging. Het maatschappelijk opvangen met overnachting, ondersteuning en langdurige zorg.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- N. Palieri (100%-aandeelhouder).

Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring

Op grond van artikel 2: 396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

Statutaire winstbestemming

De winst, na aftrek van de door de directie vastgestelde reserveringen, staat ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Indien in een jaar verlies geleden is, dat niet uit een reserve bestreden of op andere wijze gedelgd wordt, geschiedt in volgende jaren geen winstuitkering, zolang dat verlies niet is aangezuiverd.

Vooruitlopend op het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is het resultaat, behaald over het boekjaar 2020 toegevoegd aan c.q. gemuteerd op de overige reserves.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

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.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	589.421	100,0%	639.983	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	97.211	16,5%	50.520	7,9%
Bruto bedrijfsresultaat	492.210	83,5%	589.463	92,1%
Lonen en salarissen	259.263	44,0%	328.428	51,3%
Sociale lasten	56.462	9,6%	49.928	7,8%
Pensioenlasten	20.560	3,5%	20.252	3,2%
Overige personeelskosten	16.657	2,8%	22.302	3,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.827	0,7%	2.181	0,3%
Huisvestingskosten	83.098	14,1%	90.386	14,1%
Exploitatiekosten	681	0,1%	1.591	0,3%
Verkoopkosten	1.445	0,3%	1.583	0,3%
Autokosten	16.622	2,8%	19.064	3,0%
Kantoorkosten	18.465	3,1%	21.496	3,4%
Algemene kosten	46.828	7,9%	37.898	5,9%
	523.908	88,9%	595.109	93,1%
Bedrijfsresultaat	-31.698	-5,4%	-5.646	-1,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	97	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.176	-1,1%	-3.989	-0,6%
	-6.079	-1,1%	-3.989	-0,6%
Resultaat voor belastingen	-37.777	-6,5%	-9.635	-1,6%
Belastingen	-	0,0%	1.802	0,3%
Resultaat na belastingen	-37.777	-6,5%	-7.833	-1,3%
Buitengewone lasten	-	0,0%	-725	-0,1%
Buitengewoon resultaat	-	0,0%	-725	-0,1%
Resultaat na belastingen	-37.777	-6,5%	-8.558	-1,4%

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat na belastingen 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 29.219. De ontwikkeling van het resultaat na belastingen 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat na belastingen is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	97	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	69.165	
Overige personeelskosten	5.645	
Huisvestingskosten	7.288	
Exploitatiekosten	910	
Verkoopkosten	138	
Autokosten	2.442	
Kantoorkosten	3.031	
Buitengewone lasten	725	
		89.441
Het resultaat na belastingen is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	50.562	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	46.691	
Sociale lasten	6.534	
Pensioenlasten	308	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.646	
Algemene kosten	8.930	
Rentelasten en soortgelijke kosten	2.187	
Belastingen	1.802	
		118.660
Daling resultaat na belastingen		29.219

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

1.4 Financiële positie

De financiële positie per 31 december 2020 kan als volgt met die per 31 december 2019 worden vergeleken.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	130.809		67.370	
Liquide middelen	<u>2.197</u>		<u>9.585</u>	
Totaal vlottende activa		133.006		76.955
Af: kortlopende schulden		<u>154.080</u>		<u>54.046</u>
Werkkapitaal		<u>-21.074</u>		<u>22.909</u>
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>17.195</u>		<u>13.572</u>	
		<u>17.195</u>		<u>13.572</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>-3.879</u></u>		<u><u>36.481</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		-31.556		6.221
Langlopende schulden		<u>27.677</u>		<u>30.260</u>
		<u><u>-3.879</u></u>		<u><u>36.481</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 43.983.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

1.5 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2020

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2020 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

		2020
	€	€
Resultaat na belastingen		-37.777
Bij:		
Beperkt aftrekbare kosten	210	210
		-37.567
Af:		
Investeringsaftrek	2.086	2.086
Belastbaar bedrag 2020		-39.653
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		-

Overzicht verrekenbare verliezen

Per 31 december 2020 beschikt de vennootschap over de volgende fiscaal verrekenbare verliezen, welke tot het daarbij vermelde boekjaar verrekenbaar zijn met toekomstige winsten.

	Saldo verlies	Verrekend	Resteert	Te verrekenen tot boekjaar
	€	€	€	
Verrekenbaar verlies uit 2019	12.017	9.007	3.010	2025
Verrekenbaar verlies uit 2020	39.653	-	39.653	2026
	<u>51.670</u>	<u>9.007</u>	<u>42.663</u>	

Tot het verstrekken van nader gewenste toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

J.W. Kolkman

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.1 Balans per 31 december 2020

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	6.340		7.236	
Inventaris	1.320		2.011	
Vervoermiddelen	9.535		4.325	
		17.195		13.572
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	65.254		26.814	
Vorderingen op participanten en maatschappijen	34.190		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.110	
Overige vorderingen en overlopende activa	31.365		37.446	
		130.809		67.370
<i>Liquide middelen</i>		2.197		9.585
		<u>150.201</u>		<u>90.527</u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.1 Balans per 31 december 2020

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	100		100	
Overige reserves	-31.656		6.121	
		-31.556		6.221
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	27.677		30.260	
		27.677		30.260
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	12.511		6.800	
Handelscrediteuren	1.814		2.025	
Schulden aan participanten en maatschappijen	-		2.721	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	91.568		26.785	
Overige schulden en overlopende passiva	48.187		15.715	
		154.080		54.046
		<u>150.201</u>		<u>90.527</u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		589.421		639.983
Inkoopwaarde van de omzet		97.211		50.520
Bruto bedrijfsresultaat		<u>492.210</u>		<u>589.463</u>
Personeelskosten	352.942		420.910	
Afschrijvingen	3.827		2.181	
Huisvestingskosten	83.098		90.386	
Exploitatiekosten	681		1.591	
Verkoopkosten	1.445		1.583	
Autokosten	16.622		19.064	
Kantoorkosten	18.465		21.496	
Algemene kosten	46.828		37.898	
		<u>523.908</u>		<u>595.109</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-31.698</u>		<u>-5.646</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	97		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.176		-3.989	
		<u>-6.079</u>		<u>-3.989</u>
Resultaat voor belastingen		<u>-37.777</u>		<u>-9.635</u>
Belastingen		-		1.802
		<u>-37.777</u>		<u>-7.833</u>
Buitengewone lasten	-		-725	
		<u>-</u>		<u>-725</u>
<u>Resultaat na belastingen</u>		<u><u>-37.777</u></u>		<u><u>-8.558</u></u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 10,37 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 10,6 werknemers.

Bezoldiging van bestuurders

Voor de bezoldiging van bestuurders (en voormalige bestuurders) van de rechtspersoon kwam in 2020 een bedrag van € 45.000 (2019: € 45.000) ten laste van de rechtspersoon.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen	3 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen (tot restwaarde)	20 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde	8.890	3.613	5.000
Cumulatieve afschrijvingen	-1.654	-1.602	-675
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>7.236</u>	<u>2.011</u>	<u>4.325</u>
Investeringen	-	-	7.450
Afschrijvingen	-896	-691	-2.240
Mutaties 2020	<u>-896</u>	<u>-691</u>	<u>5.210</u>
Aanschafwaarde	8.890	3.613	12.450
Cumulatieve afschrijvingen	-2.550	-2.293	-2.915
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>6.340</u>	<u>1.320</u>	<u>9.535</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>65.254</u>
------------	---------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op participanten en maatschappijen

Rekening-courant directie	<u>34.190</u>
---------------------------	---------------

Betreft een vordering op de directeur-groootaandeelhouder van de vennootschap. Over het saldo is het gemiddelde u-rendement + 1% opslag in rekening gebracht (2020: 0,62%). Omtrent aflossing en zekerheidstelling is vooralsnog niets nader overeengekomen.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

	€
Overige vorderingen en overlopende activa	
Waarborgsommen	14.950
Nog te ontvangen loonsubsidies	10.736
Vooruitbetaalde huur	4.960
Vooruitbetaalde rente lease	719
	<u>31.365</u>
Liquide middelen	
KNAB, spaarrekening	1.757
KNAB, rekening-couranten	440
	<u>2.197</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst aandelenkapitaal	€
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>100</u>

De aandelen zijn volledig in handen van mevrouw N. Palieri.

Overige reserves

Vooruitlopend op het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is het resultaat over 2020 toegevoegd aan c.q. gemuteerd op de overige reserves.

Overige reserves

Stand per 31 december 2019	6.121
Resultaat boekjaar	-37.777
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>-31.656</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Financial leaseverplichtingen	4.928
Financieringen	22.749
	<u>27.677</u>

Financial leaseverplichtingen

Financial lease Volkswagen Transporter	<u>4.928</u>
--	--------------

Financial lease Volkswagen Transporter

Hoofdsom	8.728
Aflossing voorgaande boekjaren	-1.618
Stand per 31 december 2019	7.110
Aflossing boekjaar	-2.182
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>4.928</u>

Betreft een financial leaseverplichting voor een Volkswagen Transporter met het kenteken 4-VPK-63. De boekwaarde van de auto bedraagt per einde boekjaar € 9.535. De hoofdsom wordt met 48 maandelijkse termijnen van € 181,84 afgelost.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

	€
Financieringen	
Funding Circle L22686058	9.895
Funding Circle L70939084	12.854
OPR Finance	-
	<u>22.749</u>
<i>Funding Circle L22686058</i>	
Hoofdsom	20.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-2.682
Stand per 31 december 2019	<u>17.318</u>
Aflossing boekjaar	-3.527
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>13.791</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.896
<u>Langlopend deel per 31 december 2020</u>	<u>9.895</u>

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de bedrijfsvoering. Het rentepercentage bedraagt 9,99%, per jaar en staat gedurende de looptijd vast. De looptijd van de financiering bedraagt 5 jaar. De financiering zal worden afgelost in 60 maandelijkse annuïteiten van € 424,84. Er zijn geen zekerheden overeengekomen.

<i>Funding Circle L70939084</i>	
Hoofdsom	20.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-258
Stand per 31 december 2019	<u>19.742</u>
Aflossing boekjaar	-3.273
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>16.469</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.615
<u>Langlopend deel per 31 december 2020</u>	<u>12.854</u>

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de bedrijfsvoering. Het rentepercentage bedraagt 9,99%, per jaar en staat gedurende de looptijd vast. De looptijd van de financiering bedraagt 5 jaar. De financiering zal worden afgelost in 60 maandelijkse annuïteiten van € 424,84. Er zijn geen zekerheden overeengekomen.

<i>OPR Finance</i>	
Stand per 31 december 2019	-
Opgenomen	10.000
Aflossing	-5.000
<u>Stand per 31 december 2020</u>	<u>5.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.000
<u>Langlopend deel per 31 december 2020</u>	<u>-</u>

Deze (kortlopende) financiering is verstrekt ter financiering van de bedrijfsvoering. De lening wordt in 2021 in zijn geheel afgelost.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

KORTLOPENDE SCHULDEN

	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar	
Funding Circle L22686058	3.896
Funding Circle L70939084	3.615
OPR Finance	5.000
	<u>12.511</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Loonheffing	76.179
Premies pensioen	15.389
	<u>91.568</u>
Overige schulden en overlopende passiva	
Terug te betalen coronasubsidies	32.656
Vakantiegeldverplichting	9.961
Nog te betalen accountantskosten	3.500
Netto-lonen	2.070
	<u>48.187</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie aan de Olieslagweg 148 te Enschede. De huurverplichting bedraagt € 40.000 op jaarbasis. Het contract heeft een duur van 5 jaar, waarvan het huidige contract afloopt op 30 september 2025.

Tevens is er een huurovereenkomst afgesloten inzake de huur van een cliëntenhuis aan de Bornerbroeksestraat 138 te Almelo. De huurverplichting bedraagt € 13.500 op jaarbasis.

Operationele leaseverplichting

De onderneming is een leaseverplichting aangegaan voor de periode van 4 jaar voor een personenauto, een Volkswagen Up met kenteken ZH-059-J. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 4.272.

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
Bijdrage CAK	391.557	-
Bijdrage Sociale Verzekerings Bank	163.891	198.538
Huuropbrengsten	33.973	62.959
Bijdrage Gemeente Almelo	-	378.486
	<u>589.421</u>	<u>639.983</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen dagbesteding	41.700	-
Overige kosten	16.644	5.846
Kosten eten/drinken cliënten	16.287	25.542
Kosten leefgeld project	8.898	10.926
Ingehuurd personeel	6.010	-
Kosten cliënten meubels maken	4.663	6.081
Kosten boerderij dieren	1.794	1.998
Kosten vermaak/uitjes cliënten	1.215	127
	<u>97.211</u>	<u>50.520</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	259.263	328.428
Sociale lasten	56.462	49.928
Pensioenlasten	20.560	20.252
Overige personeelskosten	16.657	22.302
	<u>352.942</u>	<u>420.910</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	334.164	336.004
Dotatie reserve vakantietoeslag	459	4.876
	<u>334.623</u>	<u>340.880</u>
Af: ontvangen uitkeringen ziekengeld	-41.676	-12.452
Af: ontvangen subsidies brutolonen	-33.684	-
	<u>259.263</u>	<u>328.428</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	<u>56.462</u>	<u>49.928</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenpremie personeel	<u>20.560</u>	<u>20.252</u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	2020	2019
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ziekengeldverzekering	5.782	5.835
Arbodienst	4.132	1.015
Reiskosten woon-werk	1.969	3.441
Onkostenvergoedingen	1.200	1.200
Kantinekosten	1.088	-
Scholings- en opleidingskosten	791	9.429
Kosten VOG	746	932
Overige personeelskosten	949	450
	<u>16.657</u>	<u>22.302</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>3.827</u>	<u>2.181</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	896	889
Inventaris	691	572
Vervoermiddelen	2.240	720
	<u>3.827</u>	<u>2.181</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	53.271	64.308
Energiekosten	17.788	16.773
Vaste lasten onroerend goed	1.983	1.652
Schoonmaakkosten	5.346	3.838
Onderhoud onroerend goed	4.710	3.815
	<u>83.098</u>	<u>90.386</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Kleine aanschaffingen	<u>681</u>	<u>1.591</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	468	816
Reclame- en advertentiekosten	653	709
Relatiegeschenken	324	58
	<u>1.445</u>	<u>1.583</u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	2020	2019
	€	€
Autokosten		
Brandstoffen	10.760	10.539
Leasekosten	2.085	3.367
Verzekering	2.694	3.315
Reparatie en onderhoud	351	1.016
Motorrijtuigenbelasting	456	452
Overige autokosten	276	375
	<u>16.622</u>	<u>19.064</u>
Kantoorkosten		
Telecommunicatie	8.508	7.137
Kantoorbenodigdheden	4.655	2.769
Contributies en abonnementen	4.059	10.497
Kosten automatisering	1.243	1.093
	<u>18.465</u>	<u>21.496</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	22.811	17.731
Kosten Adcase	15.906	6.155
Zakelijke verzekeringen	2.975	899
Juridische kosten	2.913	4.457
Advieskosten	2.223	3.597
Overige algemene kosten	-	5.059
	<u>46.828</u>	<u>37.898</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant directie	97	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelast leningen o/g	4.796	1.838
Bankkosten en provisie	821	72
Rente leaseverplichtingen	559	-
Rentelast fiscus	-	79
Behandelingskosten leningen o/g	-	2.000
	<u>6.176</u>	<u>3.989</u>

Twenty4 Wonen BV
te Almelo, 9 juni 2021

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Buitengewone lasten		
Boekverlies verkoop activa	-	725
	<u><u>-</u></u>	<u><u>725</u></u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boek- waarde 31-12-2020	Rest- waarde	Afschr. %
		Aanschaf- waarde begin	Investe- ringen 2020	Desinveste- ringen 2020	Aanschaf- waarde eind	Cum. afsch. begin	Afschrij- vingen 2020	Afschr. desinveste- ringen	Cum. afsch. eind			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
Brandmeldcentrale	21-02-2018	8.890	-	-	8.890	1.654	896	-	2.550	6.340	-	10,00
<i>Inventaris</i>												
Inventaris 2015	01-01-2015	550	-	-	550	480	70	-	550	-	-	20,00
Wasmachine	18-05-2016	514	-	-	514	372	102	-	474	40	-	20,00
TV	16-11-2016	599	-	-	599	375	124	-	499	100	-	20,00
I Mac	25-07-2017	450	-	-	450	225	95	-	320	130	-	20,00
Grasmaaier	08-07-2019	1.500	-	-	1.500	150	300	-	450	1.050	-	20,00
		3.613	-	-	3.613	1.602	691	-	2.293	1.320	-	20,00
<i>Vervoermiddelen</i>												
VW Transporter, 4-VPK-63	03-04-2019	5.000	7.450	-	12.450	675	2.240	-	2.915	9.535	1.245	
Totaal materiële vaste activa		17.503	7.450	-	24.953	3.931	3.827	-	7.758	17.195	1.245	
Totaal vaste activa		17.503	7.450	-	24.953	3.931	3.827	-	7.758	17.195	1.245	