



Avance Zorg B.V.

te 's-Gravenhage

Rapport inzake de jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

Accountantsverslag	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Resultaten.....	5
3 Financiële positie.....	6
4 Fiscale positie	7
Jaarrekening 2021	8
5 Balans per 31 december 2021	9
6 Winst- en verliesrekening over 2021.....	11
7 Kasstroomoverzicht over 2021	12
8 Algemene toelichting.....	13
9 Grondslagen voor financiële verslaggeving	14
10 Toelichting op balans.....	17
11 Toelichting op winst- en verliesrekening	21
12 Overige toelichtingen	23

Accountantsverslag

U.A. Chaudry
Avance Zorg B.V.
Prins Hendrikstraat 252
3151 AW Hoek van Holland

Delft, 7 juli 2022

Geachte heer Chaudry,

1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Avance Zorg B.V. te 's-Gravenhage 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 Burgerlijk Wetboek (BW) en de regeling verslaggeving WTZi (RvW). 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 Avance Zorg B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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

Delft, 7 juli 2022



Idrissi Finance

namens deze,

Y. el Idrissi AA

Idrissi Finance
Vulcanusweg 263a
2624 AV Delft

E info@idrissifinance.nl
I www.idrissifinance.nl
T 015 – 262 14 49

2 Resultaten

2.1 Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 26.872, tegenover € -134.774 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de winst- en verliesrekening.

	2021 €	%	2020 €	%
Opbrengsten zorgprestaties	585.254	100,0	429.864	100,0
Kosten uitbesteed werk (Personeel niet in loondienst)	-150.749	-25,8	-188.388	-43,8
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	434.505	74,2	241.476	56,2
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	282.454	48,3	240.075	55,8
Sociale lasten	47.389	8,1	41.860	9,7
Pensioenlasten	18.742	3,2	13.545	3,2
Andere personeelskosten	3.317	0,6	1.557	0,4
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	885	0,2	818	0,2
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelsgerelateerde kosten	-25.865	-4,4	3.684	0,9
Huisvestingskosten	22.110	3,8	31.206	7,3
Verkoopkosten	1.077	0,2	6.010	1,4
Auto- en transportkosten	7.093	1,2	9.671	2,2
Kantoorkosten	8.732	1,5	9.734	2,3
Algemene kosten	38.887	6,6	16.237	3,8
Som der kosten	404.821	69,2	374.397	87,1
Bedrijfsresultaat	29.684	5,1	-132.921	-30,9
Financiële baten en lasten	-2.812	-0,5	-1.853	-0,4
Resultaat	26.872	4,6	-134.774	-31,4

3 Financiële positie

3.1 Kengetallen financiële positie

Liquiditeit

Uit de liquiditeit blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	2021 kengetal	2020 kengetal	2019 kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	0,44	0,28	0,83
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	0,44	0,28	0,83

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	2021 %	2020 %	2019 %
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	-118	-239	-15
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	-54	-71	-13

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het eigen vermogen bestaat uit een rentevergoeding voor het gebruik van het eigen vermogen en een vergoeding voor het nemen van risico's (ondernemersrisico). Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het eigen vermogen in de onderneming.

	2021 %	2020 %	2019 %
Rentabiliteit eigen vermogen (resultaat na belasting / gemiddeld eigen vermogen)	-19,7	164,0	2,6

4 Fiscale positie

4.1 Verschuldigde vennootschapsbelasting

Het belastbaar bedrag is als volgt te berekenen:

Berekening belastbaar bedrag

2021

€

Resultaat voor belastingen	26.872
Fiscaal resultaat	26.872
Fiscaal niet-aftrekbaar deel van de kosten	316
Belastbaar resultaat	27.188
Uit voorgaande jaren verrekenbaar verlies (carry forward)	-27.188
Belastbaar bedrag	-

Ondertekening van het accountantsverslag

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

Idrissi Finance

namens deze,



Y. el Idrissi AA

Jaarrekening 2021

5 Balans per 31 december 2021

5.1 Activa

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Vaste activa				
Materiële vaste activa		3.259		3.465
Vlottende activa				
Vorderingen				
Aandeelhouders en deelnemingen	2.000		-	
Overige vorderingen	8.929		1.660	
Overlopende activa	78.016		53.751	
		88.945		55.411
Liquide middelen		11.494		3.598
Totaal		103.698		62.474

5.2 Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Eigen vermogen				
Aandelenkapitaal	1		1	
Overige reserves	-122.698		-149.571	
		-122.697		-149.570
Kortlopende schulden				
Lening Floryn Nederland B.V	-		17.750	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.181		68.283	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	110.259		23.872	
Schulden ter zake van pensioenen	3.135		13	
Overige schulden	104.770		91.104	
Nog te betalen kosten	6.050		11.022	
		226.395		212.044
Totaal		103.698		62.474

6 Winst- en verliesrekening over 2021

		2021		2020
	€	€	€	€
Opbrengsten zorgprestaties	585.254		429.864	
Kosten uitbesteed werk (Personeel niet in loondienst)	-150.749		-188.388	
Brutomarge		434.505		241.476
Personeelskosten	351.902		297.037	
Afschrijvingen en waardeverminderingen	885		818	
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelsgerelateerde kosten	-25.865		3.684	
Huisvestingskosten	22.110		31.206	
Verkoopkosten	1.077		6.010	
Auto- en transportkosten	7.093		9.671	
Kantoorkosten	8.732		9.734	
Algemene kosten	38.887		16.237	
Som der kosten		404.821		374.397
Bedrijfsresultaat		29.684		-132.921
Financiële baten en lasten		-2.812		-1.853
Resultaat voor belastingen		26.872		-134.774
Belastingen		-		-
Resultaat na belastingen		26.872		-134.774

7 Kasstroomoverzicht over 2021

Indirecte methode

	2021 €	2020 €
Bedrijfsresultaat	29.684	-132.921
Aanpassing voor afschrijvingen	885	818
Mutatie van overige vorderingen	-33.534	26.556
Mutatie van handelscrediteuren	-66.102	16.327
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	98.203	63.469
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	29.136	-25.751
Betaalde interest	-2.812	-1.853
Kasstroom uit operationele activiteiten	26.324	-27.604
Investerings in materiële vaste activa	-679	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-679	-
Ontvangsten leningen	-	17.750
Aflossing van leningen	-17.750	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-17.750	17.750
Netto-kasstroom	7.895	-9.854
Koers- en omrekeningsverschillen	1	-
Mutatie in liquide middelen	7.896	-9.854

8 Algemene toelichting

Naam rechtspersoon

Avance Zorg B.V.

Rechtsvorm

Besloten vennootschap

Zetel rechtspersoon

's-Gravenhage

Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel

71212426

Basisgrondslagen

Commercieel

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Avance Zorg B.V., statutair gevestigd te 's-Gravenhage bestaan voornamelijk uit: het leveren van zorg in de breedste zin van het woord.

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Hoek van Holland.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

9 Grondslagen voor financiële verslaggeving

9.1 Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW), wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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.

Pensioenregelingen

Avance Zorg BV heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Avance Zorg BV. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Avance Zorg BV betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Voor pensioenfondsden geldt regelgeving met betrekking tot de vereiste dekkingsgraad. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. In mei 2022 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 115,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is eind 2021 naar verwachting 122,3%. Het bestuur van PFZW heeft besloten om de pensioenpremie te verhogen in twee stappen: per 1 januari 2021 met 1,5 procentpunt en per 1 januari 2022 met 0,8 procentpunt. De premie voor het arbeidsongeschiktheidspensioen blijft gelijk. Avance Zorg BV heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Avance Zorg BV heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

9.2 Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. 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.

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.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. De vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

9.3 Grondslagen voor waardering passiva

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

9.4 Grondslagen voor bepaling resultaat

Opbrengsten zorgprestaties

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode

waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Pensioenen

Avance Zorg BV heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Avance Zorg BV. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Avance Zorg BV betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Voor pensioenfonds geldt regelgeving met betrekking tot de vereiste dekkingsgraad. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. In oktober 2021 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 101,9%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 123,4%. Het bestuur van PFZW heeft besloten om de pensioenpremie te verhogen in twee stappen: per 1 januari 2021 met 1,5 procentpunt en per 1 januari 2022 met 0,8 procentpunt. De premie voor het arbeidsongeschiktheidspensioen blijft gelijk. Avance Zorg BV heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Avance Zorg BV heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

Overige bedrijfskosten

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

Belastingen

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

9.5 Grondslagen voor kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

10 Toelichting op balans

10.1 Materiële vaste activa

	31 dec 2021 €	31 dec 2020 €
Transportmiddelen	2.223	2.871
Inventaris	1.036	594
Totaal	3.259	3.465

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Transportmiddelen €	Inventaris €	Totaal €
Boekwaarde 1 januari 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	3.600	849	4.449
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-729	-255	-984
	<u>2.871</u>	<u>594</u>	<u>3.465</u>
Mutaties 2021			
Investerings	-	679	679
Afschrijvingen	-648	-237	-885
	<u>-648</u>	<u>442</u>	<u>-206</u>
Boekwaarde 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	3.600	1.528	5.128
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.377	-492	-1.869
	<u>2.223</u>	<u>1.036</u>	<u>3.259</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0	20,0	

10.2 Vorderingen

	31 dec 2021 €	31 dec 2020 €
Aandeelhouders en deelnemingen	2.000	-
Overige vorderingen	8.929	1.660
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	75.052	42.559
Nog te ontvangen ziektebewijstuitkering	-	10.646
Vooruitbetaalde facturen	1.250	546
Terug te vorderen bedragen	1.500	-
Overige overlopende activa	214	-
	<u>78.016</u>	<u>53.751</u>
Totaal	<u>88.945</u>	<u>55.411</u>

10.3 Liquide middelen

	31 dec 2021 €	31 dec 2020 €
Banktegoeden	11.494	3.598
Totaal	<u>11.494</u>	<u>3.598</u>

10.4 Eigen vermogen

	31 dec 2021 €	31 dec 2020 €
Aandelenkapitaal	1	1
Overige reserves	-122.698	-149.571
Totaal	-122.697	-149.570

Onderstaand overzicht geeft het verloop van het eigen vermogen gedurende het boekjaar weer:

	Aandelen- kapitaal €	Overige reserves €	Totaal €
Stand 1 januari 2021	1	-149.571	-149.570
Mutaties 2021			
Resultaat boekjaar	-	26.873	26.873
	-	26.873	26.873
Stand 31 december 2021	1	-122.698	-122.697

Aandelenkapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1,-, verdeeld in 100 gewone aandelen van € 0,01,-. Het totaal aantal geplaatste aandelen is 100 stuks.

10.5 Kortlopende schulden

	31 dec 2021 €	31 dec 2020 €
Lening Floryn Nederland B.V	-	17.750
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.181	68.283
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	110.259	23.872
Schulden ter zake van pensioenen	3.135	13
Overige schulden		
Nog te betalen salarissen	75.908	60.266
Vakantiegeld	9.627	6.703
Schulden bestuurders	-	9.485
Terug te betalen zorgbonus	19.235	14.350
Overige schulden	-	300
	104.770	91.104
Nog te betalen kosten	6.050	11.022
Totaal	226.395	212.044

10.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 15.000,-.

Prins Hendrikstraat 252 te Hoek van Holland:

De resterende looptijd van het huurcontract is 21 maanden. Het huurcontract zal daarna worden omgezet in een overeenkomst voor een periode van 24 maanden.

11 Toelichting op winst- en verliesrekening

11.1 Omzet en brutomarge

	2021 €	2020 €
Opbrengsten zorgprestaties		
Opbrengsten zorgverzekeringswet	244.536	208.337
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz	232.074	123.109
Opbrengsten WMO	108.644	98.418
	585.254	429.864
Som der bedrijfsopbrengsten	585.254	429.864
Kosten uitbesteed werk (Personeel niet in loondienst)	150.749	188.388
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	434.505	241.476

11.2 Personeelskosten

	2021 €	2020 €
Lonen en salarissen	282.454	240.075
Sociale lasten	47.389	41.860
Pensioenlasten	18.742	13.545
Andere personeelskosten	3.317	1.557
Totaal	351.902	297.037

Toelichting

WNT-verantwoording 2021

De WNT is van toepassing op Avance Zorg B.V.. Het voor Avance Zorg B.V. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 116.000 (Zorg- en jeugdhulp Klasse 1)

Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2021

bedragen x € 1

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2021

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking?

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2020

U.A. Chaudry

Directeur

01/01 –

31/12

1

Ja

31.113,-

0

31.113,-

116.000,-

0

31.113,-

N.v.t.

N.v.t.

WNT-verantwoording 2021

bedragen x € 1

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2020

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking?

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Bezoldiging

U.A. Chaudry

Directeur

01/01 - 31/12

1

Ja

25.557,-

0

25.557,-

111.000,-

25.557,-

Bezoldiging commissarissen

Toezichthoudende functionarissen ontvangen geen vergoeding voor hun diensten.

11.3 Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2021 €	2020 €
Afschrijving op materiële vaste activa	885	818
Totaal	885	818

11.4 Overige bedrijfskosten

	2021 €	2020 €
Overige personeelsgerelateerde kosten	-25.865	3.684
Huisvestingskosten	22.110	31.206
Verkoopkosten	1.077	6.010
Auto- en transportkosten	7.093	9.671
Kantoorkosten	8.732	9.734
Algemene kosten	38.887	16.237
Totaal	52.034	76.542

11.5 Financiële baten en lasten

	2021 €	2020 €
Rentelasten banken	-2.812	-1.853
Financiële baten en lasten (saldo)	-2.812	-1.853

12 Overige toelichtingen

12.1 Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Avance Zorg B.V. bedroeg:

Gemiddeld aantal werknemers over periode	2021 fte	2020 fte
Werkzaam binnen Nederland	7,0	6,5

12.2 Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020 vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel resultaatbestemming



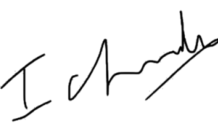
De directie stelt aan de algemene vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 26.872 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen.

12.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

12.4 Ondertekening

Hoek van Holland,

Naam	Functie	Handtekening
U. A. Chaudry	Bestuurder	
S.M. Nazar-Ali	Commissaris	
M.I. Chandoe	Commissaris	
G. Bhaggoe	Commissaris	