

REUBEZORG B.V.
TE LOCHEM

FINANCIEEL VERSLAG 1 JANUARI 2020 TOT EN MET 31 DECEMBER 2020

Inhoudsopgave

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

Samenstellingsverklaring van de accountant

2

Algemeen

3

Fiscale positie

3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

6

Winst-en-verliesrekening over de periode 01-01-2020 tot en met 31-12-2020

8

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

9

Toelichting op de balans

12

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

16

ACCOUNTANTSRAPPORT

ReubeZorg B.V.
Ampsenseweg 26
7241 NC LOCHEM

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Anderlechtstraat 7
Postbus 8710
5605 LS Eindhoven

T: +31 (0)40 250 57 00
F: +31 (0)40 250 57 99

eindhoven@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Datum
16 juni 2021

Referentie
1016731

Geachte directie,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 van ReubeZorg B.V. te Lochem.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van ReubeZorg B.V. te Lochem is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 met de daarbij horende toelichting.

In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.)

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

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van ReubeZorg 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 er dan ook vanuit gaan 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.

ALGEMEEN

Oprichting vennootschap

De besloten vennootschap ReubeZorg B.V. is opgericht op 28 juni 2019. Het eerste boekjaar loopt van 28 juni 2019 tot en met 31 december 2019. De voorheen door de VOF Reube geëxploiteerde onderneming is ingebracht met ingang van 1 januari 2019.

FISCALE POSITIE

Fiscale eenheid

Aangezien de vennootschap deel uitmaakt van de fiscale eenheid met ReubeBeheer B.V. is zij om die reden niet zelfstandig belastingplichtig. De vennootschapsbelasting wordt berekend alsof de vennootschap zelfstandig belastingplichtig zou zijn en de belastingschuld wordt in rekening-courant met ReubeBeheer B.V. verrekend. Voor de berekening van de door de fiscale eenheid verschuldigde vennootschapsbelasting wordt verwezen naar ons rapport met betrekking tot de jaarrekening van ReubeBeheer B.V.

Berekening belastbaar bedrag

	2020
	€
Totaal van resultaat voor belastingen	-51.278
Niet aftrekbare bedragen	
Van aftrek uitgesloten boeten	224
	-51.054
Investeringsregelingen	
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	-1.309
Belastbaar bedrag	-52.363

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Met vriendelijke groet,

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

drs. R.J. Vermeulen RA

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1		54.517		63.444
Financiële vaste activa					
Overige vorderingen	2		3.000		48.362
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden					
Grond- en hulpstoffen	3		8.000		8.500
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	4	60.767		66.181	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	5	65.349		54.055	
Vorderingen ter zake van pensioenen		923		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	6	19.983		4.637	
			147.022		124.873
Liquide middelen					
	7		14.838		35.654
Totaal activazijde			227.377		280.833

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN	8				
Gestort en opgevraagd aandelenkapi- taal	9	317.536		317.536	
Overige reserves	10	-135.166		-83.888	
			182.370		233.648
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	11	15.694		10.880	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	12	67		5.956	
Overige schulden en overlopende passiva	13	29.246		30.349	
			45.007		47.185
Totaal passivazijde		227.377		280.833	

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 01-01-2020 TOT EN MET 31-12-2020

		01-01-2020 / 31-12-2020		28-06-2019 / 31-12-2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	14	624.010		631.090	
Overige bedrijfsopbrengsten	15	5.674		-236	
Brutomarge			629.684		630.854
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	16	133.274		281.816	
Lonen	17	293.173		112.214	
Sociale lasten en pensioenlasten	18	43.225		-	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	9.599		11.287	
Overige bedrijfskosten	20	203.436		208.957	
Totaal van som der kosten			682.707		614.274
Totaal van bedrijfsresultaat			-53.023		16.580
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	21	1.765		1.634	
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	-20		-3.006	
Financiële baten en lasten			1.745		-1.372
Totaal van resultaat voor belastingen			-51.278		15.208
Belastingen over de winst of het verlies			-		-2.888
Totaal van resultaat na belastingen			-51.278		12.320

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

ReubeZorg B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Ampsenseweg 26, 7241 NC te Lochem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75251787.

ALGEMENE TOELICHTING

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van ReubeZorg B.V. bestaan voornamelijk uit: het exploiteren van een zorgboerderij of andere zorgverlening, waaronder begrepen het drijven van een logeerkamer en dagbesteding voor kinderen en volwassenen met een zorgvraag.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

ReubeZorg B.V. behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat ReubeBeheer B.V. te Lochem.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van ReubeZorg 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.

Ter voorkoming van de verspreiding van het coronavirus (COVID-19) zijn in 2020 maatregelen getroffen. In 2021 blijft sprake van aanhoudende onzekerheid over de economische en zakelijke gevolgen van de COVID-19 pandemie. Bij de schattingen, beoordelingen en veronderstellingen in de jaarrekening heeft de directie rekening gehouden met de gevolgen van COVID-19 waarvan de uiteindelijke uitkomsten nog onzeker zijn. Hierbij zijn zowel de lange termijn als de korte termijn financiële impact beoordeeld. Deze zijn afhankelijk van de lengte van de periode dat de maatregelen duren en de impact van COVID-19 op onze klanten en leveranciers.

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 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 verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Toelichting inzake de vergelijkbaarheid met het voorgaande jaar

Met ingang van 2020 zijn alle activiteiten van de vennootschap vrijgesteld van btw. Dit betekent dat met ingang van 2020 alle kosten in de resultatenrekening zijn opgenomen inclusief btw.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten 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.

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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De vorderingen op deelnemingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen 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 gewaardeerd tegen 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

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten.

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.

Overige bedrijfskosten

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

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.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Belastingen over de winst of het verlies

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.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen	€
Stand per 1 januari 2020		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	253.992	
Cumulatieve afschrijvingen	-190.548	
Boekwaarde per 1 januari 2020	63.444	
Mutaties		
Investerings	4.672	
Afschrijvingen	-13.599	
Desinvesteringen	-2.233	
Afschrijvingen op desinvestering- en	2.233	
Saldo mutaties	-8.927	
Stand per 31 december 2020		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	256.431	
Cumulatieve afschrijvingen	-201.914	
Boekwaarde per 31 december 2020	54.517	

De materiële vaste activa wordt jaarlijks afgeschreven met 10% en 20%.

Financiële vaste activa

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
2 Overige vorderingen		
Lening Vipes	-	45.362
Ledencertificaten Molle B.V.	3.000	3.000
	3.000	48.362

Er wordt geen rente berekend over de lening Vipes.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3 Grond- en hulpstoffen		
Vorraden	8.000	8.500

Vorderingen

4 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren	60.767	66.181
----------------------------------	--------	--------

5 Vorderingen op groepsmaatschappijen

Rekening-courant ReubeBeheer B.V.	65.349	54.055
-----------------------------------	--------	--------

Over de rekening-courant met ReubeBeheer B.V. wordt jaarlijks 3% rente berekend.
Omtrent aflossingen en zekerheden zijn geen nadere afspraken gemaakt.

6 Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	1.942	4.637
Overige rekening-courant	18.041	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	923	-
	20.906	4.637

Overige rekening-courant

Rekening-courant PontenBuurman B.V.	18.041	-
-------------------------------------	--------	---

Over de rekening-courant PontenBuurman wordt jaarlijks 3% rente berekend over het gemiddelde saldo.
Omtrent aflossingen en zekerheden zijn geen nadere afspraken gemaakt.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	1.942	4.637
------------------------	-------	-------

7 Liquide middelen

Triodos Bank	14.838	34.930
Paypal	-	724
	14.838	35.654

8 Eigen vermogen

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

	Gestort en opgevraagd aandelenka- pitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	317.536	-83.888	233.648
Uit resultaatverdeling	-	-51.278	-51.278
Stand per 31 december 2020	317.536	-135.166	182.370

9 Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 317.536, verdeeld in 317.536 gewone aandelen van € 1 nominaal.

	2020 €	2019 €
10 Overige reserves		
Stand per 1 januari	-83.888	-96.208
Uit resultaatverdeling	-51.278	12.320
Stand per 31 december	-135.166	-83.888

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	15.694	10.880
12 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	67	5.956

13 Overige schulden en overlopende passiva

Overige rekening-courant	4.832	24.097
Vakantiegeld	8.597	-
Te betalen inzake zorgbonus	7.150	-
Accountantskosten	5.000	5.000
Te betalen nettoloon	1.257	-
Nog te betalen bedragen	2.188	881
Waarborgsommen	135	135
Kosten mobiele telefoon T. Ponten	87	236
	29.246	30.349

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige rekening-courant		
Rekening-courant PontenBuurman B.V.	-	19.404
Rekening-courant JochemPonten B.V.	4.832	4.693
	<u>4.832</u>	<u>24.097</u>

Gezien het gemiddelde saldo van de rekening-courant met JochemPonten B.V. wordt geen rente berekend. Omtrent aflossingen en zekerheden zijn geen nadere afspraken gemaakt.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De vennootschap beschikt over een kredietfaciliteit van € 60.000.

De vennootschap is mede hoofdelijk aansprakelijk voor een kredietfaciliteit van € 60.000 en voor de leningen verstrekt door de Triodos Bank aan Reubebeheer B.V. Verder zijn de volgende zekerheden verstrekt aan de Triodos Bank:

- eerste hypothecaire inschrijving ad. maximaal € 1.000.000 op Ampsenseweg 26 te Lochem;
- (stille) verpanding van inventaris/uitrusting;
- (stille) verpanding van vorderingen;
- eerste hypothecaire inschrijving op het erfpachtrecht met betrekking tot de boerderij aan de Hooislagen 7 te Lochem tot een bedrag van maximaal € 250.000;
- eerste pandrecht op alle rechten uit hoofde van huurovereenkomsten.

De vennootschap is een huurovereenkomst overeengekomen met Reubebeheer B.V. De overeenkomst heeft een looptijd voor een periode van 10 jaar en loopt tot en met 31 december 2028. Na het verstrijken van de genoemde huurperiode wordt deze huurovereenkomst behoudens beëindiging van deze huurovereenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van vijf jaar. De huur bedraagt jaarlijks € 91.600.

De niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De rechtspersoon maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting en is uit dien hoofde hoofdelijk aansprakelijk voor deze belastingschulden van de fiscale eenheid als geheel.

RESULTAATBESTEMMING

Vooruitlopende op de vaststelling van de jaarrekening door de Algemene Vergadering is het resultaat over 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 ad. € 51.278 (negatief) in mindering gebracht op de overige reserves.

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	01-01-2020 / 31-12-2020 €	28-06-2019 / 31-12-2019 €
14 Netto-omzet		
Logeershuis	520.946	391.741
Begeleiding	103.064	239.349
	<u>624.010</u>	<u>631.090</u>
15 Overige bedrijfsopbrengsten		
Giften/bijdragen	5.674	-236
	<u>5.674</u>	<u>-236</u>
16 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten uitbesteed werk	133.274	281.816
	<u>133.274</u>	<u>281.816</u>
Kosten uitbesteed werk		
Inhuur personeel	67.653	242.699
Inhuur personeel 2019	31.187	-
Kosten logeershuis en begeleiding	34.434	39.117
	<u>133.274</u>	<u>281.816</u>
17 Lonen		
Brutolonen en -salarissen	258.798	56.250
Vakantiegeld	12.987	-
Overuren	20.291	-
Voorperiode beloningen	-	56.250
	<u>292.076</u>	<u>112.500</u>
Doorbetaald ziekengeld	1.097	-
Loonsubsidies	-	-286
	<u>293.173</u>	<u>112.214</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
01-01-2020 / 31-12-2020		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		7,09
28-06-2019 / 31-12-2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		3,00
18 Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	29.463	-
Pensioenlasten	13.762	-
	<u>43.225</u>	<u>-</u>

	01-01-2020 / 31-12-2020 €	28-06-2019 / 31-12-2019 €
19 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.599	11.287
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	13.599	15.081
Boekwinst overige vaste bedrijfsmiddelen	-4.000	-3.794
	9.599	11.287
20 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelsbeloningen	11.348	3.064
Huisvestingskosten	127.624	116.514
Exploitatie- en machinekosten	3.753	7.492
Verkoopkosten	1.006	3.144
Autokosten	5.896	8.549
Kantoorkosten	15.887	13.062
Algemene kosten	37.922	57.132
	203.436	208.957
Overige personeelsbeloningen		
Reiskostenvergoeding woon-werk	6.423	185
Arbodienst	4.294	-
Studie- en opleidingskosten	439	884
Stage- en vrijwilligersvergoedingen	-	1.440
Overige personeelskosten	192	555
	11.348	3.064
Huisvestingskosten		
Huur	91.600	91.600
Onderhoud gebouwen	11.856	5.927
Gas, water en elektra	11.182	9.997
Assurantiepremie onroerende zaak	6.090	-
Onderhoud installaties	3.575	6.211
Onroerende zaakbelasting	1.851	720
Huur weiland	950	761
Afval- en schoonmaakkosten	520	1.298
	127.624	116.514
Exploitatie- en machinekosten		
Exploitatie- en machinekosten	1.732	3.880
Reparatie en onderhoud machines	1.480	2.351
Reparatie en onderhoud inventaris	541	1.261
	3.753	7.492

	01-01-2020 / 31-12-2020	28-06-2019 / 31-12-2019
	€	€
Verkoopkosten		
Website en logo	438	2.480
Reclame- en advertentiekosten	549	568
Overige verkoopkosten	19	96
	<u>1.006</u>	<u>3.144</u>
Autokosten		
Assurantiepremie	5.326	5.285
Kilometervergoeding privé auto's	507	881
Brandstofkosten auto's	29	-
BTW op privé-gebruik auto's	-	2.049
Overige autokosten	34	334
	<u>5.896</u>	<u>8.549</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	12.958	8.140
Telefoon- en faxkosten	2.917	2.695
Porti	43	-
Drukwerk	-	1.487
Vakliteratuur	-	92
Kantoorbenodigdheden	-31	648
	<u>15.887</u>	<u>13.062</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	14.417	18.565
Accountantskosten	11.601	6.200
Advieskosten	5.899	-
Abonnementen en contributies	3.012	3.424
Assurantiepremie	1.488	-
Algemene kosten	721	65
Bankkosten	399	351
Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen	224	-
Niet aftrekbare BTW	-	23.251
Notariskosten	-	149
Overige advieskosten	116	5.127
Overige algemene kosten	45	-
	<u>37.922</u>	<u>57.132</u>
21 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente vorderingen groepsmaatschappijen	1.765	1.634
Rente vorderingen groepsmaatschappijen		
ReubeBeheer B.V.	1.765	1.634

	01-01-2020 / 31-12-2020	28-06-2019 / 31-12-2019
	€	€
22 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	-	2.612
Overige rente	20	394
	<u>20</u>	<u>3.006</u>
Overige rente		
Rente rekening-courant PontenBuurman B.V.	20	325
Rente rekening-courant JochemPonten B.V.	-	69
	<u>20</u>	<u>394</u>
Overige rentelasten		
Financieringskosten bank	-	2.612
	<u>-</u>	<u>2.612</u>

Lochem, 16 juni 2021

Directie
ReubeBeheer B.V.