

Jaarrekening Zintri Home 4 You

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2020

5.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2020	3
5.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2020	4
5.1.3 Enkelvoudige Kasstroomoverzicht over 2020	5
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	6
5.1.5 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2020	12
5.1.6 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2020	15
5.1.7 Vaststelling en goedkeuring	17

5.2 Overige gegevens

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	20
5.2.2 Nevenvestigingen	20
5.2.3 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	21

5.1.1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020
 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-20	31-dec-19
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	16.857	20.000
Totaal vaste activa		16.857	20.000
Vlottende activa			
Overige vorderingen	2	348.626	167.217
Vorderingen groepsmaatschappijen	2	410.658	0
Liquide middelen	3	552.121	509.455
Totaal vlottende activa		1.311.406	676.672
Totaal activa		<u>1.328.263</u>	<u>696.672</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Kapitaal		18.000	18.000
Algemene en overige reserves		921.554	479.277
Totaal eigen vermogen		939.554	497.277
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	5		
Crediteuren		174	5.959
Schulden groepsmaatschappijen		280.080	187.886
Belastingen en sociale premies		108.454	0
Overige kortlopende schulden		0	5.549
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		388.709	199.394
Totaal passiva		<u>1.328.263</u>	<u>696.672</u>

5.1.2 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2020

	<u>Ref.</u>	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	6	2.365.573	1.596.575
Overige opbrengsten	7	34.681	16.078
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.400.254</u>	<u>1.612.653</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	8	1.061.357	889.017
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	9	4.171	0
Overige bedrijfskosten	10	766.434	598.855
Som der bedrijfslasten		<u>1.831.962</u>	<u>1.487.872</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		568.292	124.781
Financiële baten en lasten	11	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR VOOR BELASTING		<u>568.292</u>	<u>124.781</u>
Vennootschapsbelasting	12	-126.013	-22.645
RESULTAAT BOEKJAAR NA BELASTING		<u>442.278</u>	<u>102.136</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
Toevoeging:			
Algemene / overige reserves		<u>442.278</u>	<u>102.136</u>
		<u>442.278</u>	<u>102.136</u>

5.1.3 ENKELVOUDIGE KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

	Ref.	2020	2019
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		568.292	124.781
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen		4.171	0
		4.171	0
Veranderingen in werkkapitaal:			
- vorderingen	2	-592.067	332.379
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	5	189.315	17.490
		<u>-402.752</u>	<u>349.869</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		169.711	474.650
Ontvangen interest		0	0
Vennootschapsbelasting		<u>-126.013</u>	<u>-22.645</u>
		-126.013	-22.645
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>43.698</u>	<u>452.005</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	1	-1.029	-20.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.029	-20.000
Mutatie geldmiddelen		<u>42.666</u>	<u>432.007</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		509.455	77.448
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>552.121</u>	<u>509.455</u>
Mutatie geldmiddelen		42.666	432.007

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Zintri Home 4 You B.V. is statutair (en feitelijk) gevestigd te Rijen, op het adres Hoofdstraat 53, en is geregistreerd onder KvK-nummer 67714080.

De belangrijkste activiteiten zijn begeleiding op basis van scheiden wonen-zorg aan volwassenen met een ontwikkelingsstoornis en/of gedragsproblematiek, volwassenen met psychiatrische problemen hun gezin, logeer- en vakantieopvang en begeleiding waarbij de interactie met leeftijds- en lotgenoten centraal staat.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW) en de relevante bepalingen van Titel 9 boek 2 BW.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Er is geen sprake van ontvangen compensatie inzake omzetzijden of meerkosten, en dus geen sprake van onzekerheden hieromtrent.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden rechtspersonen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met de instelling. Dit betreffen onder meer de relaties tussen de instelling en haar deelnemingen, de aandeelhouders, de bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting.

In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

Onderhanden trajecten WMO/jeugdzorg

Onderhanden trajecten WMO/jeugdzorg worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, zijnde de kostprijs van de reeds bestede verrichtingen, of tegen de opbrengstwaarde van de trajecten indien deze lager is. De productie van de onderhanden trajecten is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de trajecten die ultimo boekjaar openstonden. Op de onderhanden trajecten worden de voorschotten die ontvangen zijn in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Een mogelijke voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal, Agioreserve en overige reserves.

Kapitaal

Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de vennootschap ingebracht kapitaal.

Agioreserve

De door de aandeelhouders ingebrachte bedragen boven het nominaal aandelenkapitaal worden verantwoord als agio. Hieronder worden tevens begrepen additionele vermogensstortingen door bestaande aandeelhouders zonder uitgifte van aandelen of uitgifte van rechten tot het nemen of verkrijgen van aandelen van de instelling. Kosten en kapitaalbelasting verbonden aan de plaatsing van aandelen die niet worden geactiveerd, worden, onder aftrek van belastingeffecten, ten laste van het agio gebracht. Indien en zover het agio ontoereikend is, worden de bedragen ten laste van de overige reserves gebracht.

Overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

In de toelichting op de balans is een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

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.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

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.

Onder opbrengsten jeugdwet en opbrengsten wmo worden de baten verantwoord uit hoofde van geleverde prestaties op het gebied van verleende jeugdzorg respectievelijk wmo-prestaties. Als realisatiemoment geldt het moment waarop de betreffende prestaties zijn gerealiseerd en op grond van de geldende voorschriften of richtlijnen gedeclareerd kunnen worden bij de opdrachtgever.

Personele kosten

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.

Uitgangspunten Sociaal Domein

Bij het bepalen van de Wmo-omzet en of Jeugdwet-omzet heeft de vennootschap de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gevolgd zoals hiervoor opgenomen. In de praktijk kan het lang duren voordat de geleverde Wmo-zorg en jeugdhulp in een kalenderjaar definitief wordt afgerekend door de gemeenten. Hierdoor is er onzekerheid over het vergoeden van overproductie en kunnen gemeenten geleverde zorg ter discussie stellen, waardoor deze mogelijk niet wordt vergoed.

De directie heeft deze mogelijke effecten naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening waar mogelijk en wijst op het resterende inherente risico terzake dat kan leiden tot nagekomen financiële effecten in 2021 of later.

Met ingang van 2015 is als gevolg van de transitie een deel van de toenmalige AWBZ en ZVW zorg overgeheveld van de zorgkantoren respectievelijk de zorgverzekeraars naar de gemeenten ('decentralisatie').

Als gevolg van deze decentralisatie is er vanaf 2015 sprake van een bepaalde mate van omzetonzekerheden. In het bijzonder betreft het hier een eenzijdig recht vanuit gemeenten om met 5 jaar terugwerkende kracht een materiële controle uit te voeren, deze externe factor is de grondslag voor het gestandaardiseerd opnemen van deze bepaling van onzekerheid in de jaarrekening. Deze beschreven onzekerheid in deze bepaling heft dus geen zins betrekking op de interne organisatie.

Overeenkomstig de landelijke en gemeentelijke uitingen van de overheid heeft hierbij continuïteit van zorgverlening voorop gestaan. Dit heeft gevolgen die leiden tot inherente onzekerheden en schattingsrisico's in deze omzet van de instelling, die naar beste weten zijn geschat door het bestuur van Zintri Home 4 You B.V. en verwerkt in de jaarrekening, maar die tot nagekomen effecten kunnen leiden in volgend jaar. Hieraan ligt een aantal zaken ten grondslag, waaronder het feit dat per gemeente andere producten zijn afgesproken en separate voorwaarden gelden (tijdige aanwezigheid van een geldige beschikking, woonplaatsbeginsel, feitelijke zorglevering, zelfindicatie door medewerkers, e.d.).

Daarnaast is er gestreefd naar een finale afrekening resp. landelijke verantwoording van de zorg aan alle gemeenten waar de vennootschap een contracteringsrelatie mee heeft op basis van het landelijke ISD-protocol.

De wijze waarop de individuele gemeenten overgaan tot afwikkeling en vaststelling is op dit moment nog niet bekend, echter de directie heeft deze mogelijke effecten naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening waar mogelijk en wijst op het resterende inherente risico terzake dat kan leiden tot nagekomen financiële effecten in 2021 of later.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

5.1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Omdat Home 4 You nauwelijks is benadeeld door de coronacrisis, is geen gebruik gemaakt van daarvoor bedoelde coronaregelingen in 2020.

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	16.857	20.000
Totaal materiële vaste activa	<u>16.857</u>	<u>20.000</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	20.000	0
Bij: investeringen	1.029	20.000
Af: afschrijvingen	4.171	0
Boekwaarde per 31 december	<u>16.857</u>	<u>20.000</u>

2. Debiteuren en overige vorderingen

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Debiteuren	1.372	34.763
Overige vorderingen:	2.023	
Vorderingen op groepsmaatschappijen*	410.658	0
Vooruitbetaalde bedragen:		
Waarborgsommen	3.790	4.500
Overige overlopende activa:		
Vooruitbetaalde VPB	0	6.938
Nog te factureren omzet	341.443	121.016
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>759.286</u>	<u>167.217</u>

* Dit betreft de rekening courant met Zintri Zorggroep B.V. De rente die hierover berekend wordt is op nihil gesteld.

3. Liquide middelen

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bankrekeningen	552.121	509.455
Totaal liquide middelen	<u>552.121</u>	<u>509.455</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal:

Het gestort en opgevraagd kapitaal bedraagt € 18.000. Dit zijn 18.000 aandelen met een nominale waarde van € 1 per aandeel.

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Aandelen kapitaal	18.000	18.000
Agioreserve	130.572	130.572
Overige reserves	790.982	348.705
Totaal eigen vermogen	939.554	497.277

Aandelen kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	1-jan-2020	bestemming	mutaties	31-dec-2020
	€	€	€	€
	18.000	0	0	18.000
Totaal aandelen kapitaal	18.000	0	0	18.000

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2020
	€	€	€	€
Algemene en overige reserves:				
Agioreserve	130.572	0	0	130.572
Overige reserves	348.704	442.278	0	790.982
Totaal algemene en overige reserves	479.276	442.278	0	790.982

5. Kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Crediteuren	174	5.959
Overige schulden:		
Schulden aan groepsmaatschappijen*	280.080	187.886
Nog te betalen kosten:		
Vennootschapsbelasting	108.454	0
Overige schulden en overlopende passiva	0	5.549
Totaal overige kortlopende schulden	388.709	199.394

* Dit betreft de rekening courant met Zintri Zorggroep Nederland B.V. De rente die hierover berekend wordt is op nihil gesteld.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa**Huurverplichtingen**

<u>Onroerende zaak</u>	<u>Jaarhuursom</u> <u>2020</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>komend jaar</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>resterende</u> <u>jaren</u>	<u>Einddatum</u> <u>huurcontract</u> <u>t</u>
De Statie 137 Bergen op Zoom	€ 9.480,00	€ 9.890,04	€ -	Onbepaalde tijd
De Statie 141 Bergen op Zoom	€ 11.400,00	€ 12.290,04	€ -	Onbepaalde tijd
Tuinzigtlaan 12A Breda	€ 41.400,00	€ 41.400,00	€ 27.600,00	1-9-2022
Grote Houw 5 Breda	€ 9.046,32	€ 9.172,92	€ -	Onbepaalde tijd
Grote Houw 121 Breda	€ 5.830,08	€ 5.896,68	€ -	Onbepaalde tijd
Genderingenlaan 91A Tilburg	€ 9.172,92	€ 9.426,72	€ 6.677,26	15-9-2022
	€ -	€ -	€ -	
Totaal	€ 86.329,32	€ 88.076,40	€ 34.277,26	

Fiscale eenheid BTW

Zintri Zorggroep B.V., Zintri Zorggroep Nederland B.V. en Zintri Home 4 You B.V. zijn in gezamenlijkheid een fiscale eenheid voor de omzetbelasting.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

Er is geen sprake van ontvangen corona-compensatie inzake omzeterderving of meerkosten over 2020.

5.1.6 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

Voor zover posten uit de enkelvoudige resultatenrekening niet afwijken van de geconsolideerde resultatenrekening zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening.

BATEN**6. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)**

	2020	2019
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
1. Opbrengsten WMO	2.365.573	1.556.825
2. Overige zorgprestaties	0	39.750
Totaal	<u>2.365.573</u>	<u>1.596.575</u>

De stijging van de omzet wordt veroorzaakt door het openen van een nieuwe beschermd wonen locatie medio 2019 in Bergen op Zoom en begin 2020 in Breda.

Er is geen corona-compensatie aangevraagd door Zintri Home 4 You B.V.

7. Overige opbrengsten

	2020	2019
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Huur beschermd wonen	34.681	16.078
Totaal	<u>34.681</u>	<u>16.078</u>

LASTEN**8. Personeelskosten**

	2020	2019
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Doorbelaste personeelskosten	940.152	885.476
Overige doorbelaste personeelskosten	121.205	3.541
Totaal personeelskosten	<u>1.061.357</u>	<u>889.017</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:	0	0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden.	<u>0</u>	<u>0</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is.	0	0

Bezoldiging topfunctionarissen

Voor het overzicht in het kader van de Wet normering bezoldiging top functionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) verwijzen wij naar de in de jaarrekening van Zintri Zorggroep B.V. opgenomen verantwoording.

9. Afschrijvingen op immateriële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	2020	2019
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	4.171	0
Totaal afschrijvingen	<u>4.171</u>	<u>0</u>

10. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	2020	2019
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur (waarvan doorbelast huurders € 34.681)	92.049	40.756
Schoonmaakkosten	13.518	10.190
Overige huisvestingskosten	7.182	14.525
	<u>112.749</u>	<u>65.471</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	76	341
Kosten automatisering	2.396	4.585
	<u>2.472</u>	<u>4.927</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Abonnementen en contributies	0	0
Bankkosten	212	118
Lasten voorgaande jaren	4.087	2.305
Diversen	42.949	26.562
Subtotaal	<u>47.248</u>	<u>28.985</u>
Doorbelasting kosten van Zintri Zorggroep B.V., zie 11.	603.965	499.473
	<u>651.213</u>	<u>528.458</u>

11. Transacties verbonden partijen

De volgende transacties tussen groepsmaatschappijen (verbonden partijen) hebben zich voorgedaan:

- Doorbelasting van Zintri Zorggroep B.V. (last) *	603.965
- Inzet personeel Zintri Zorggroep Nederland B.V. (last) *1	940.152
Totale doorbelasting	<u>1.544.117</u>

* Dit betreft 42% van de kosten van Zintri Zorggroep B.V.

*1 Dit betreft personele doorbelasting van Zintri Zorggroep Nederland B.V. alwaar het personeel in loondienst is.

5.1.7 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Zintri Home 4 You B.V. heeft de jaarrekening 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 30-06-2021.

De raad van commissarissen van Zintri Home 4 You B.V. heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 30-06-2021.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultaatrekening

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de gepresenteerde cijfers in deze jaarrekening.

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Bestuurder

Mevrouw S.F.A. de Nijs

Commissaris

De heer P.H. Smittenaar

Commissaris

De heer J.B. Meysen

Commissaris

De heer J.C.M. Graven

Commissaris

De heer P.J. van Lunteren

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Zintri Home 4 You B.V.

5.2.2 Nevenvestigingen

Zintri Home 4 You B.V heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Bij de jaarrekening is een beoordelingsverklaring verstrekt door de onafhankelijke accountant d.d. 30-06-2021.