

De directie van
Heppie (t)Huis B.V.
Patrijslaan 9
5731 XN MIERLO

10 mei 2022
77773/

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Beoordelingsverklaring	3
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	7
Meerjarenoverzicht	8
Kengetallen	8
Fiscale positie	10
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021	12
Winst-en-verliesrekening over 2021	14
Kasstroomoverzicht over 2021	15
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	22
Overige toelichtingen	25
Bijlagen	

ACCOUNTANTSRAPPORT

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Heppie (t)Huis B.V. te Veldhoven.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Heppie (t)Huis B.V. te Veldhoven beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW), alsmede de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 655 "Zorginstellingen". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de vennootschap, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Heppie (t)Huis B.V. per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW), alsmede de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 655 "Zorginstellingen".

Amsterdam, 18 mei 2022

Dubois & Co. Registeraccountants

G. Visser RA

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Algemeen

Oprichting vennootschap

Blijkens de inschrijving bij de Kamer van Koophandel werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Heppie (t)Huis B.V. per 28 mei 2009 opgericht. De vennootschap heeft haar zetel te Veldhoven.

Activiteiten

De activiteiten van Heppie (t)Huis B.V., statutair gevestigd te Veldhoven bestaan voornamelijk uit: het geven van workshops, trainingen en opleidingen aan vrijwilligers en beroepskrachten die met kinderen werken, en ouders in de omgang met (bijzondere) kinderen en in het bijzonder de doelgroep van Stichting Het Vergeten Kind. Door het bieden van deze op preventie en/of curatieve gerichte ondersteuning aan vrijwilligers en beroepskrachten en ouders in de omgang met (bijzondere) kinderen kan er een bijdrage worden geleverd aan het verbeteren van de ontwikkelingskansen van de doelgroep van Stichting Het Vergeten Kind (en kinderen in het algemeen). Het organiseren en uitvoeren van vakantie-, weekend- en dagactiviteiten ten behoeve van de Het Vergeten Kind doelgroep, het organiseren en uitvoeren van (permanente) dag- en nachtverblijf, zorg en opvoeding van de Het Vergeten Kind doelgroep alsmede het organiseren en uitvoeren van begeleiding en training van kinderen en ouders van kinderen die tot de Het Vergeten Kind doelgroep behoren.

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2021		2020	
	€	%	€	%
SUBSIDIES (A)	824.523	100,0	839.523	100,0
Personeelskosten	657.638	79,8	703.396	83,8
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	28.159	3,4	28.159	3,4
Overige bedrijfskosten	128.826	15,7	116.556	13,9
Som der bedrijfslasten (B)	814.623	98,9	848.111	101,1
Bedrijfsresultaat (A-B)	9.900	1,1	-8.588	-1,1
Financiële baten en lasten	-289	-	-	-
Resultaat voor belastingen	9.611	1,1	-8.588	-1,1
Belastingen	-	-	-	-
Netto resultaat na belastingen	9.611	1,1	-8.588	-1,1

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2021 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	83.405	59,2	111.564	81,9
Vorderingen	25.740	18,3	7.280	5,4
Liquide middelen	31.776	22,5	17.321	12,7
	<u>140.921</u>	<u>100,0</u>	<u>136.165</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	44.061	31,3	34.449	25,3
Langlopende schulden	8.125	5,8	11.326	8,3
Kortlopende schulden	88.735	62,9	90.390	66,4
	<u>140.921</u>	<u>100,0</u>	<u>136.165</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	25.740	7.280
Liquide middelen	31.776	17.321
	<u>57.516</u>	<u>24.601</u>
Kortlopende schulden	-88.735	-90.390
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>-31.219</u>	<u>-65.789</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	83.405	111.564
GEFINANCIERD MET OP LANGE TERMIJN BESCHIKBARE MIDDELEN	<u>52.186</u>	<u>45.775</u>
Financiering		
Eigen vermogen	44.061	34.449
Langlopende schulden	8.125	11.326
	<u>52.186</u>	<u>45.775</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Meerjarenoverzicht

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	83.405	111.564	139.723	-
Vlottende activa				
Vorderingen	25.740	7.280	7.687	881
Liquide middelen	31.776	17.321	160.864	5.076
TOTAAL ACTIVA	<u>140.921</u>	<u>136.165</u>	<u>308.274</u>	<u>5.957</u>
Passiva				
Eigen vermogen	44.061	34.449	43.037	-4.070
Langlopende schulden	8.125	11.326	13.788	-
Kortlopende schulden	88.735	90.390	251.449	10.027
TOTAAL PASSIVA	<u>140.921</u>	<u>136.165</u>	<u>308.274</u>	<u>5.957</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€	€
Subsidies	824.523	839.523	734.862	65.000
Totale baten	824.523	839.523	789.392	65.000
Bedrijfsresultaat	9.900	-8.588	47.106	-5.278
Resultaat na belastingen	9.611	-8.588	47.106	-5.278
Eigen vermogen	44.061	34.449	43.037	-4.070

Kengetallen

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Vlottende activa</u>				
Kortlopende schulden	0,6	0,3	0,6	p.m.

Quick ratio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Vlottende activa - voorraden</u>				
Kortlopende schulden	0,6	0,3	0,6	p.m.

Solvabiliteit

		<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<u>Eigen vermogen</u> Totaal vermogen	x 100	31,3	25,3	-68,3	100,0

		<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<u>Eigen vermogen</u> Vreemd vermogen	x 100	45,5	33,9	-40,6	p.m.

		<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<u>Vreemd vermogen</u> Totaal vermogen	x 100	68,7	74,7	168,3	-

Rentabiliteit

		<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<u>Totaal van bedrijfsresultaat</u> Totaal vermogen	x 100	7,0	-6,3	-88,6	-

		<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2018</u> %	<u>2017</u> %
<u>Resultaat boekjaar</u> Eigen vermogen	x 100	21,8	-24,9	p.m.	-

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Fiscale positie

Voor nadere informatie verwijzen wij u naar de jaarrekening.

Hoogachtend,
Van Tunen & Partners B.V.

F.J.H. van Tunen

JAARREKENING

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventarissen	56.698		75.872	
Vervoermiddelen	<u>26.707</u>		<u>35.692</u>	
		83.405		111.564
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	2.640		5.538	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>23.100</u>		<u>1.742</u>	
		25.740		7.280
Liquide middelen				
Rabobank		31.776		17.321
		<u>140.921</u>		<u>136.165</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Geplaatst kapitaal	18.000		18.000	
Overige reserves	<u>26.061</u>		<u>16.449</u>	
		44.061		34.449
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Lening automobiel		8.125		11.326
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.236		15.182	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	35.687		35.641	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>48.812</u>		<u>39.567</u>	
		88.735		90.390
		<u>140.921</u>		<u>136.165</u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
SUBSIDIES		824.523		839.523
Personeelskosten	657.638		703.396	
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa	28.159		28.159	
Overige bedrijfskosten	<u>128.826</u>		<u>116.556</u>	
Som der bedrijfslasten		<u>814.623</u>		<u>848.111</u>
 Bedrijfsresultaat		9.900		-8.588
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-289</u>		<u>-</u>
Resultaat voor belastingen		9.611		-8.588
Belastingen		<u>-</u>		<u>-</u>
Netto resultaat na belastingen		<u><u>9.611</u></u>		<u><u>-8.588</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		9.900		-8.588
Aanpassingen voor Afschrijvingen		28.159		28.159
Verandering in werkkapitaal				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	2.898		762	
Afname (toename) van overige vorderingen	-21.358		-355	
Toename (afname) van overige schulden (exclusief banken)	-1.655		-161.059	
		-20.115		-160.652
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		17.944		-141.081
Betaalde interest		-289		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		17.655		-141.081
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Uitgaven ter aflossing van leningen		-3.200		-2.462
Mutatie geldmiddelen		14.455		-143.543
Verloop mutatie geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		17.321		160.864
Toename (afname) van geldmiddelen		14.455		-143.543
Geldmiddelen aan het einde van de periode		31.776		17.321

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Heppie (t)Huis B.V. is feitelijk gevestigd op Patrijslaan 9, 5731 XN te Mierlo, is statutair gevestigd in Veldhoven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17253948.

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Heppie (t)Huis B.V. bestaan voornamelijk uit: het geven van workshops, trainingen en opleidingen aan vrijwilligers en beroepskrachten die met kinderen werken, en ouders in de omgang met (bijzondere) kinderen en in het bijzonder de doelgroep van Stichting Het Vergeten Kind. Door het bieden van deze op preventie en/of curatieve gerichte ondersteuning aan vrijwilligers en beroepskrachten en ouders in de omgang met (bijzondere) kinderen kan er een bijdrage worden geleverd aan het verbeteren van de ontwikkelingskansen van de doelgroep van Stichting Het Vergeten Kind (en kinderen in het algemeen). Het organiseren en uitvoeren van vakantie-, weekend- en dagactiviteiten ten behoeve van de Het Vergeten Kind doelgroep, het organiseren en uitvoeren van (permanente) dag- en nachtverblijf, zorg en opvoeding van de Het Vergeten Kind doelgroep alsmede het organiseren en uitvoeren van begeleiding en training van kinderen en ouders van kinderen die tot de Het Vergeten Kind doelgroep behoren.

Schattingen

Consolidatie

Algemene grondbeginselen voor verslaggeving

Algemene grondbeginselen 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 en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Financiële instrumenten

Grondbeginselen

De waardering van activa en passiva

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

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.

Grondslagen: Kasstroomoverzicht

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Inventarissen	Vervoermidde- len	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021			
Aanschafwaarde	108.790	49.919	158.709
Cumulatieve afschrijvingen	-32.918	-14.227	-47.145
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>75.872</u>	<u>35.692</u>	<u>111.564</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-19.174	-8.985	-28.159
Saldo mutaties	<u>-19.174</u>	<u>-8.985</u>	<u>-28.159</u>
Stand per 31 december 2021			
Aanschafwaarde	108.790	49.919	158.709
Cumulatieve afschrijvingen	-52.092	-23.212	-75.304
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>56.698</u>	<u>26.707</u>	<u>83.405</u>

31-12-2021	31-12-2020
€	€

Investerings

Andere vaste bedrijfsmiddelen en technische en administratieve uitrusting
Totaal

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
VORDERINGEN OP GROEPSMAATSCHAPPIJEN		
Rekening-courant Heppie (t)Huis Vastgoed B.V.	2.580	4.546
Rekening-courant Hotel Heppie B.V.	60	992
	<u>2.640</u>	<u>5.538</u>

OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Nettolonen	355	355
Vooruitbetaalde kosten	1.209	1.387
Te vorderen UWV	20.746	-
Overige vordering	790	-
	<u>23.100</u>	<u>1.742</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

Eigen vermogen

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

	Geplaatst kapitaal	Overige reser- ve	Bestemmingsf onds vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	18.000	-17.070	33.519	34.449
Uit resultaatverdeling	-	22.474	-12.862	9.612
Stand per 31 december 2021	<u>18.000</u>	<u>5.404</u>	<u>20.657</u>	<u>44.061</u>

GEPLAATST KAPITAAL

	2021 €	2020 €
Aandelen		
Geplaatst kapitaal		
Stand per 1 januari	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Stand per 31 december	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000,00 waarvan geplaatst en volgestort 360 aandelen ad € 50,00.

OVERIGE RESERVE

Stand per 1 januari	-17.070	-29.493
Uit resultaatverdeling	22.474	4.274
Herwaarderingen	-	8.149
Stand per 31 december	<u>5.404</u>	<u>-17.070</u>

BESTEMMINGSFONDS VASTE ACTIVA

Stand per 1 januari	33.519	54.530
Uit resultaatverdeling	-12.862	-12.862
Herwaarderingen	-	-8.149
Stand per 31 december	<u>20.657</u>	<u>33.519</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

LENING AUTOMOBIEL

Financieringen	<u>8.125</u>	<u>11.326</u>
----------------	--------------	---------------

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN		
Crediteuren	4.236	15.182
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Loonheffing	34.094	34.299
Premies sociale verzekeringen	1.593	1.342
	35.687	35.641
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Rekening-courant Het Vergeten Kind	264	-
Vakantiegeld	23.141	21.967
Accountants- en administratiekosten	5.582	2.754
Af te dragen premie Private Aanvulling WW (SPAWW)	569	873
Overlopende passiva	15.941	12.200
Spaargeld kinderen in beheer	3.315	1.773
	48.812	39.567

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Tekstuele toelichting

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen relevante niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	2021 €	2020 €
SUBSIDIES		
Exploitatiesubsidie gemeente	724.523	724.523
Exploitatiesubsidie Stichting Het Vergeten Kind	100.000	115.000
	<u>824.523</u>	<u>839.523</u>

De exploitatiesubsidie Stichting Het Vergeten Kind betreft een tegemoetkoming ter dekking van de exploitatiekosten van de vennootschap.

PERSONEELSKOSTEN

Lonen	491.400	513.363
Sociale lasten en pensioenlasten	133.912	146.565
Overige personeelskosten	32.326	43.468
	<u>657.638</u>	<u>703.396</u>

Lonen

Lonen	525.151	562.911
Ontvangen ziekengeld	-33.751	-49.548
	<u>491.400</u>	<u>513.363</u>

Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	87.373	98.891
Pensioenlasten	46.539	47.674
	<u>133.912</u>	<u>146.565</u>

Overige personeelskosten

Wervingskosten	-	1.803
Reiskostenvergoeding woon-werk	12.343	10.467
Studie- en opleidingskosten	3.976	13.246
Arbodienst	2.171	1.797
Diensten door derden	13.656	14.641
Personeelskosten WKR	-	13.000
Kilometervergoeding	-	1.206
Overige kleine kosten	180	308
	<u>32.326</u>	<u>56.468</u>
Ontvangen Zorgbonus Corona	-	-13.000
	<u>32.326</u>	<u>43.468</u>

AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Inventarissen	19.174	19.174
Vervoermiddelen	8.985	8.985
	<u>28.159</u>	<u>28.159</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

	2021 €	2020 €
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Huisvestingskosten	55.946	49.345
Autokosten	3.274	2.382
Kantoorkosten	11.996	14.647
Algemene kosten	19.036	14.073
Kosten huishouding Heppie (t)Huis	38.574	36.109
	<u>128.826</u>	<u>116.556</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	36.600	36.600
Schoonmaakkosten	11.063	4.438
Gas, water en elektra	7.001	5.809
Klein onderhoud	1.282	2.498
	<u>55.946</u>	<u>49.345</u>
Autokosten		
Reparatie en onderhoud auto's	860	-
Motorrijtuigenbelasting	2.414	2.382
	<u>3.274</u>	<u>2.382</u>
Kantoorkosten		
Telefoon- en faxkosten	5.273	7.776
Drukwerk	496	-
Kosten automatisering	6.227	6.503
Vergaderkosten	-	368
	<u>11.996</u>	<u>14.647</u>
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	460	37
Assurantiepremie	5.015	5.420
Beheerkosten	4.235	4.235
Accountants- en administratiekosten	9.786	2.750
Advieskosten	-	1.238
Bankkosten	413	429
Overige algemene kosten	-873	-36
	<u>19.036</u>	<u>14.073</u>
Kosten huishouding Heppie (t)Huis		
Boodschappen	15.262	15.976
Reiskosten	2.833	4.593
Benzine	1.421	1.468
Vrije tijd (algemeen)	2.869	3.735
Spullen voor in huis	3.771	3.555
Slaapkamers	5.129	2.317
Kleding, schoenen, persoonlijke verzorging Kids	2.757	2.039
Vrije tijd Kids	4.532	2.426
	<u>38.574</u>	<u>36.109</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
RENTELASTEN EN SOORTGELIJKE KOSTEN		
Bankrente en kosten	<u>289</u>	<u>-</u>

Heppie (t)Huis B.V.
Mierlo

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

	2021	2020
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	12,98	13,60
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	12,98	13,60

WNT-verantwoording 2021 Heppie (t)Huis BV

De WNT is van toepassing op Heppie (t)Huis BV. Het voor Heppie (t)Huis BV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 116.000, het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse I.

Gegevens 2021

bedragen x € 1	R.E.P.M. van de Camp
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functieervulling in 2021	1 januari t/m 31 december
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,05
Dienstbetrekking?	Nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 3.500
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	€ 3.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 5.800*
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
* bezoldigingsmaximum € 116.000 naar rato van omvang dienstverband (fte%)	

Gegevens 2020

bedragen x € 1	R.E.P.M. van de Camp
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functieervulling	1 januari t/m 31 december

Bezoldiging

Bezoldiging	€ 3.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 5.550

Financiële instrumenten

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Mierlo, 10 mei 2022
Heppie (t)Huis B.V.

R.E.P.M. van de Camp
Bestuurder

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Heppie (t)Huis B.V. te Veldhoven.

Ons oordeel

Wij hebben de bijgevoegde verantwoording inzake de Wet normering topinkomens 2021 (hierna: WNT-verantwoording) van Heppie (t)Huis B.V. te Veldhoven gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de WNT-verantwoording in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Controleprotocol WNT 2021. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording'.

Wij zijn onafhankelijk van Heppie (t)Huis B.V. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel zoals gevraagd en beschreven in het Controleprotocol WNT 2021.

Het niet voldoen aan de Nederlandse controlestandaarden

Paragraaf 2.5.2 van het Controleprotocol WNT 2021 schrijft voor dat bij de controle van een aparte verantwoording van uitsluitend de WNT-gegevens, geen jaarrekeningcontrole uitgevoerd wordt en dat de accountant niet wordt geacht de afwezigheid van een jaarrekeningcontrole te compenseren met andere werkzaamheden. Door deze beperking in onze controlewerkzaamheden wordt niet voldaan aan de vereisten van de Nederlandse controlestandaarden.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Beperking in gebruik en verspreidingskring

De WNT-verantwoording is opgesteld voor de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK), de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.3 onderdeel o, WNT en de personen die op grond van artikel 5.1 WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet, met als doel Heppie (t)Huis B.V. in staat te stellen te voldoen aan art. 1.7 WNT. Hierdoor is de WNT-verantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Heppie (t)Huis B.V., voor de Minister van BZK, de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.1 sub o WNT en de personen die op grond van artikel 5.1 WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de WNT-verantwoording

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de WNT-verantwoording in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de WNT-verantwoording mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van de werkzaamheden die zijn beschreven in het Controleprotocol WNT 2021 dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons op basis van die werkzaamheden af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze WNT-verantwoording nemen. De materialiteit beïnvloedt de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben onze werkzaamheden professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de WNT-verantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's uitvoeren van de in het Controleprotocol WNT 2021 beschreven werkzaamheden en het vanuit deze werkzaamheden verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de WNT-verantwoording en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de WNT-verantwoording de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.



Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen, die uit onze controle naar voren zijn gekomen.

Amsterdam, 18 mei 2022

Dubois & Co. Registeraccountants

G. Visser RA