



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading
Accountantsrapport 2020

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:

60592516
15 juli 2021



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Inhoudsopgave

pagina

Accountantsrapport

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Fiscale positie	5
Bespreking van de resultaten	6
Kengetallen	8

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2020	10
Winst- en verliesrekening 2020	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de winst- en verliesrekening	23

Onvergetelijk leven BV
T.a.v. de directie
Tolakkerweg 86
3739 JR HOLLANDSCHE RADING

Alkmaar, 15 juli 2021

Geachte directie,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2020 van de door u bestuurd onderneming.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: het accountantsrapport 2020 van Onvergetelijk leven BV gevestigd aan de Tolakkerweg 86 te Hollandsche Rading.

Na vaststelling en ondertekening van de jaarrekening, dienen de te publiceren stukken binnen 8 dagen te worden gedeponeerd bij het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

De directie wordt gevoerd door:

Visscher Beheer BV vertegenwoordigd door de heer N.L. Visscher

De algemene vergadering heeft de jaarrekening 2019 met inbegrip van de verwerking van het resultaat vastgesteld en daarmee de directie gedechargeerd voor het gevoerde beleid.



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van de vennootschap

De jaarrekening van Onvergetelijk leven BV te Hollandsche Rading 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 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 Onvergetelijk leven BV. 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.



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport

Fiscale positie

(in euro's)

Onderstaand volgt een specificatie van de berekening van de vennootschapsbelasting:

	2020
Resultaat voor belasting (winst)	126.800
Beperkt aftrekbare kosten: 100% van 1.023	1.023
Beperkt aftrekbare kosten: 26,5% van 3.686	977
Investeringsaftrek	-9.306
Fiscaal resultaat	119.494
Belastbaar bedrag	119.490
Berekening van de verschuldigde vennootschapsbelasting:	
16,5% over 119.490,-	-19.715
Te betalen vennootschapsbelasting	-19.715
Specificatie van de totale belastingdruk in de winst- en verliesrekening	
Toegerekend aan resultaat	-19.715
	-19.715
Specificatie nettoresultaat na belastingen:	
Resultaat voor belasting	126.800
Belastingen	-19.715
Nettoresultaat na belastingen	107.085



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen winst- en verliesrekening kunnen de resultaten over 2020 en 2019 als volgt in euro's en procenten van de netto-omzet worden weergegeven:

	2020		2019	
	€	In % van de netto-omzet	€	In % van de netto-omzet
Netto-omzet	1.550.958	100,0	1.390.158	100,0
Kostprijs van de omzet	-159.900	-10,3	-141.488	-10,2
Brutomarge	1.391.058	89,7	1.248.670	89,8
Salarissen en sociale lasten	839.877	54,2	708.529	51,0
Afschrijvingskosten	32.891	2,1	27.157	2,0
Overige personeelskosten	53.865	3,5	69.764	5,0
Huisvestingskosten	151.765	9,8	153.752	11,1
Administratie- en advieskosten	28.134	1,8	40.143	2,9
Kantoorkosten	45.825	3,0	49.769	3,6
Autokosten	56.602	3,6	46.452	3,3
Verkoopkosten	7.134	0,5	5.494	0,4
Algemene kosten	39.290	2,5	36.285	2,6
Som der bedrijfskosten	1.255.383	81,0	1.137.345	81,9
Bedrijfsresultaat	135.675	8,7	111.325	7,9
Financiële baten en lasten	-8.875	-0,6	-8.255	-0,6
Resultaat voor belasting	126.800	8,1	103.070	7,3
Belastingen	-19.715	-1,3	-20.257	-1,5
Nettoresultaat na belastingen	107.085	6,8	82.813	5,8



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de toename van het nettoresultaat na belastingen van € 24.272, ten opzichte van 2019, is als volgt:

	2020
Toename brutomarge	142.388
Toename salarissen en sociale lasten	131.348
Toename afschrijvingskosten	5.734
Afname overige personeelskosten	-15.899
Afname huisvestingskosten	-1.987
Afname administratie- en advieskosten	-12.009
Afname kantoorkosten	-3.944
Toename autokosten	10.150
Toename verkoopkosten	1.640
Toename algemene kosten	3.005
Per saldo toename som der bedrijfskosten	118.038
Toename bedrijfsresultaat	24.350
Afname financiële baten en lasten	-620
Toename resultaat voor belasting	23.730
Toename belastingen	542
Toename nettoresultaat na belastingen	24.272



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport

Kengetallen

(in euro's)

	2020	2019
Rentabiliteit		
Gemiddeld eigen vermogen	530.031	
Gemiddeld totale vermogen	1.693.289	
Bedrijfsresultaat (vóór interest, resultaat deelnemingen, buitengewone lasten, belastingen en aandeel derden)	135.675	111.325
in % van de netto-omzet	8,7%	8,0%
in % van het gemiddeld eigen vermogen	25,6%	
in % van het gemiddeld totale vermogen	8,0%	
Nettoresultaat na belastingen	107.085	82.813
in % van de netto-omzet	6,9%	6,0%
in % van het gemiddeld eigen vermogen	20,2%	
in % van het gemiddeld totale vermogen	6,3%	

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit van een onderneming wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden. Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de onderneming in gevaar wordt gebracht. In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmede rekening dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn de mate van winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

$\frac{\text{vlottende activa}}{\text{kortlopende schulden}}$	2,0	4,0
---	-----	-----

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een onderneming op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is. Indien het eigen vermogen wordt gesteld tegenover het vreemde vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

$\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{totaal vermogen}}$	x 100%	22,7%	58,8%
$\frac{\text{eigen vermogen}}{\text{vreemd vermogen}}$	x 100%	29,3%	142,5%

**Onvergetelijk leven BV**

gevestigd te Hollandsche Rading

Accountantsrapport**Kengetallen***(in euro's)*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Interest coverage ratio		
De interest coverage ratio geeft aan in hoeverre het bedrijfsresultaat zekerheid biedt de te betalen rente aan het vreemde vermogen te voldoen. Indien de waarde 4 of hoger is, dan is dat een bevredigend niveau.		
$\frac{\text{bedrijfsresultaat}}{\text{rentelasten}}$	15,3	12,5

Alkmaar, 15 juli 2021

Your Accountants & Adviseurs Alkmaar**WAS GETEKEND**

M.C. van der Hout AA

**Onvergetelijk leven BV**

gevestigd te Hollandsche Rading

Balans per 31 december 2020**(voor resultaatbestemming)****ACTIEF***(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		1.341.672	387.838
Inventaris		13.820	19.109
Transportmiddelen		<u>106.773</u>	<u>96.175</u>
		1.462.265	503.122
Financiële vaste activa	2		
Overige vorderingen financiële vaste activa		<u>8.700</u>	<u>12.900</u>
		8.700	12.900
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		-	142.220
Groepsmaatschappijen		367	367
Belastingen en sociale lasten		5.511	7.569
Overlopende activa		<u>160.197</u>	<u>17.360</u>
		166.075	167.516
Liquide middelen	4	<u>938.722</u>	<u>127.277</u>
		<u>2.575.762</u>	<u>810.815</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)



PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
Eigen vermogen	5		
Gestort en opgevraagd kapitaal		100	100
Overige reserve		476.389	393.575
Resultaat van het boekjaar		<u>107.085</u>	<u>82.813</u>
		583.574	476.488
Langlopende schulden	6		
Schulden aan kredietinstellingen		1.403.215	228.935
Overige langlopende schulden		<u>23.573</u>	<u>31.933</u>
		1.426.788	260.868
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7		
Directie en participanten		4.122	4.122
Crediteuren		478	6.791
Belastingen en sociale lasten		40.356	29.253
Overige schulden		1.021	2.779
Overlopende passiva		<u>519.423</u>	<u>30.514</u>
		<u>565.400</u>	<u>73.459</u>
		<u>2.575.762</u>	<u>810.815</u>

**Onvergetelijk leven BV**

gevestigd te Hollandsche Rading

Winst- en verliesrekening 2020*(in euro's)*

	Toelichting	2020	2019
Netto-omzet	8	1.550.958	1.390.158
Kostprijs van de omzet	9	<u>-159.900</u>	<u>-141.488</u>
Brutomarge		1.391.058	1.248.670
Salarissen en sociale lasten	10	839.877	708.529
Afschrijvingskosten	11	32.891	27.157
Overige bedrijfskosten:	12		
Overige personeelskosten		53.865	69.764
Huisvestingskosten		151.765	153.752
Administratie- en advieskosten		28.134	40.143
Kantoorkosten		45.825	49.769
Autokosten		56.602	46.452
Verkoopkosten		7.134	5.494
Algemene kosten		<u>39.290</u>	<u>36.285</u>
Som der bedrijfskosten		<u>1.255.383</u>	<u>1.137.345</u>
Bedrijfsresultaat		135.675	111.325
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11	674	
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-8.886</u>	<u>-8.929</u>
Financiële baten en lasten	13	<u>-8.875</u>	<u>-8.255</u>
Resultaat voor belasting		126.800	103.070
Belastingen	14	<u>-19.715</u>	<u>-20.257</u>
Nettoresultaat na belastingen		<u>107.085</u>	<u>82.813</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Onvergetelijk leven BV

Rechtsvorm

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel

Hollandsche Rading

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

60592516

Classificatie op basis van de wettelijke groottecriteria

Klein

Bedrijfsactiviteiten

De organisatie verricht met name activiteiten op het gebied van:

Het begeleiden van ouderen, individueel of in

groepsverband, met een somatische-, psychogeriatrische- of psychiatrische aandoening of beperking, op het terrein van zelfredzaamheid, sociale redzaamheid, bewegen en verplaatsen, psychisch functioneren, geheugen en oriëntatie, probleemgedrag.

Vestigingsadres

Tolakkerweg 86
3739 JR Hollandsche Rading

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Fiscale waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepaling van Titel 9 Boek 2. Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2:396 lid 6 geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de wet op de VPB 1969.



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

De gebouwen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op terreinen en gronden vindt geen afschrijving plaats.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Financiële vaste activa

Overige vorderingen financiële vaste activa

De overige vorderingen financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig, wordt rekening gehouden met een lagere waardering uit hoofde van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

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

Reserves

Overige reserve

De overige reserve betreft de in het verleden toegerekende winsten, welke ter vrije beschikking staan voor de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Belastingen

Als belastingen over het resultaat wordt verantwoord de over het resultaat berekende vennootschapsbelasting op basis van het geldende tarief, rekening houdend met vrijgestelde winstbestanddelen, investerings- en overige faciliteiten.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschafwaarden	395.832	26.452	134.580	556.864
Afschrijvingen	-7.994	-7.343	-38.405	-53.742
	387.838	19.109	96.175	503.122
<i>Overzicht mutaties 2020</i>				
Stand 31 december 2019	387.838	19.109	96.175	503.122
Afrondingsverschil	-	-1	-	-1
Investeringsen	958.800	-	33.235	992.035
Afschrijvingen	-4.966	-5.288	-22.637	-32.891
Stand 31 december 2020	1.341.672	13.820	106.773	1.462.265
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschafwaarden	1.354.632	26.451	167.815	1.548.898
Afschrijvingen	-12.960	-12.631	-61.042	-86.633
	1.341.672	13.820	106.773	1.462.265
Afschrijvingspercentage	20%	20%	20%	

Over de panden wordt niet afgeschreven.

2) Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
<i>Recapitulatie van de financiële vaste activa</i>		
Overige vorderingen financiële vaste activa	8.700	12.900

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa

Overige vorderingen financiële vaste activa

Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

Verstrekte lening u/g, waarde 1 januari	2020	2019
Stand 1 januari	12.900	-
Ontvangsten	-4.200	-2.100
Betalingen	-	15.000
Stand 31 december	8.700	12.900

VLOTTENDE ACTIVA		
3) Vorderingen en overlopende activa		
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	142.220
Groepsmaatschappijen	367	367
Belastingen en sociale lasten	5.511	7.569
Overlopende activa	160.197	17.360
	166.075	167.516

<i>Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	142.220

Groepsmaatschappijen		
R/C Niek Visscher Beheer BV	367	367

Belastingen en sociale lasten		
Te vorderen vennootschapsbelasting	5.511	4.185
Te vorderen pensioenpremies	-	3.384
	5.511	7.569

Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	142.585	-
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen personeelskosten	-	840
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen huisvestingskosten	15.883	15.190
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen overige kosten	1.729	1.330
	160.197	17.360



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

4) Liquide middelen

Rabobank NL63 RABO 0158 2352 15	4.352	2.105
Rabobank NL30 RABO 3034 3979 41	550.000	125.000
Rabo Bouwdeposito NL30 RABO 0337 0251 42	-	172
Rabobank bouwdepot 337.0251.42	384.370	-
	938.722	127.277

PASSIVA

5) Eigen vermogen

<i>Recapitulatie van het eigen vermogen</i>	31-12-2020	31-12-2019
Gestort en opgevraagd kapitaal	100	100
Overige reserve	476.389	393.575
Resultaat van het boekjaar	107.085	82.813
	583.574	476.488

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal	2020	2019
Stand 1 januari	100	100
Stand 31 december	100	100

Specificatie van het aandelenkapitaal

	Maatschappelijk kapitaal		Geplaatst kapitaal			
	Nominale waarde per soort aandeel	Aantal aandelen per soort	Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2020	Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2019	Geplaatst en volgestort gedurende de periode	Waarde van de plaatsing en storting
Gewone aandelen	1,00	100	100	100	-	-
		100	100	100	-	-

Overige reserve

	2020	2019
Stand 1 januari	393.576	418.575
Mutatie uit hoofde van resultaatverdeling	82.813	-
Dividend	-	-25.000
Stand 31 december	476.389	393.575



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

Resultaat van het boekjaar

Stand 1 januari	82.813	-
Nettoresultaat na belastingen	107.085	82.813
Toegevoegd aan de overige reserve	-82.813	-
Stand 31 december	107.085	82.813

Resultaatbestemming

Voorstel

De directie heeft voorgesteld om de winst na belasting, ad € 107.085, toe te voegen aan de overige reserve. Dit voorstel is ter vaststelling voor te leggen aan de algemene vergadering.

6) Langlopende schulden

Recapitulatie van de langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Schulden aan kredietinstellingen	1.403.215	228.935
Overige langlopende schulden	23.573	31.933
	1.426.788	260.868

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (7).

	Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2019	Nieuwe lening gedurende 2020	Aflossing gedurende 2020	Aflossing komende periode	Langlopende schuld per 31-12-2020
Rabobank Hypotheek	241.595	-	-12.660	-12.660	216.275
Schuld Lease SG-917-B	46.787	-	-14.854	-8.360	23.573
Hypotheek	-	625.000	-	-63.060	561.940
Hypotheek	-	625.000	-	-	625.000
	288.382	1.250.000	-27.514	-84.080	1.426.788



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de langlopende schulden

	%	Resterende looptijd	Hoofdsom	Totale schuld per 31-12-2020	Kortlopende deel per 31-12-2020	Deel met een looptijd > 5 jaar
Rabobank Hypotheek		-	253.200	228.935	-12.660	-
Schuld Lease SG-917-B		-	49.564	31.933	-8.360	-
Hypotheek	2,10	-	625.000	625.000	-63.060	-
Hypotheek	2,10	-	625.000	625.000	-	625.000
			1.552.764	1.510.868	-84.080	625.000

Nadere toelichting per schuld

Rabobank Hypotheek betreft een schuld aan kredietinstelling Rabobank.

De hypotheek afgesloten voor de aankoop Tolakkerweg 86 te Hollandsche Rading.

De volgende zekerheden worden er gegeven:

- Het eerste hypotheekrecht op De Woonboerderij aan de Tolakkerweg 86 te Hollandsche Rading.

- Een pandrecht op:

Alle huidige en toekomstige inventaris van Onvergetelijk Leven;

Alle huidige en toekomstige voorraden van Onvergetelijk Leven;

Alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen van Onvergetelijk Leven met alle rechten en zekerheden die samenhangen met deze rechten/vorderingen, waaronder ook alle rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

- Een borgtocht voor een bedrag van € 50.000,- door N.L. Visscher. De borgtocht geldt als zekerheid voor alle schulden.

Schuld Lease SG-917-B betreft een overige langlopende schuld aan Rabobank.

De lease is afgesloten voor de Volkswagen Touran kenteken SG-917-B

Hypotheek betreft een schuld aan kredietinstelling Rabobank.

Hypotheek is aangegaan ter financiering van het pand gelegen aan de Rijksstraatweg 30 te Utrecht.

Hypotheek betreft een schuld aan kredietinstelling Rabobank.

Hypotheek is aangegaan ter financiering van het pand gelegen aan de Rijksstraatweg 30 te Utrecht.



Onvergetelijk leven BV

gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de balans

(in euro's)

7) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Directie en participanten	4.122	4.122
Crediteuren	478	6.791
Belastingen en sociale lasten	40.356	29.253
Overige schulden	1.021	2.779
Overlopende passiva	519.423	30.514
	565.400	73.459

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Directie en participanten

R/C Directie N.L. Visscher	4.122	4.122
----------------------------	--------------	--------------

Crediteuren

Crediteuren	478	6.791
-------------	------------	--------------

Belastingen en sociale lasten

	31-12-2020	31-12-2019
Af te dragen loonheffing	36.414	29.253
Af te dragen pensioenpremies	3.942	-
	40.356	29.253

Overige schulden

Netto salarissen	510	-
Reservering vakantiegeld	511	2.556
Reservering tantiemes	-	223
	1.021	2.779

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet	421.143	-
Nog te betalen / vooruitontvangen advieskosten	3.000	3.000
Kortlopend deel van langlopende lening	95.280	27.514
	519.423	30.514

(Samenstellingsverklaring afgegeven)



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

**Toelichting op de winst- en
verliesrekening**

(in euro's)

	2020	2019
8) Netto-omzet		
Omzet	<u>1.550.958</u>	<u>1.390.158</u>
9) Kostprijs van de omzet		
Kostprijs van de omzet	<u>159.900</u>	<u>141.488</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande omzet- en kostengroepen</i>		
Omzet		
Omzet De Bilt	150.734	214.295
Omzet Hilversum	40.125	61.103
Omzet Nieuwegein	7.053	5.117
Omzet Stichtse Vecht	93.415	84.276
Omzet Utrecht	185.872	227.603
Omzet Wijdmeren	49.353	43.428
Omzet Woerden	248.870	263.107
Omzet Zorgkantoor Zwolle	759.694	481.869
Omzet Bunnik	989	889
Omzet overig	14.853	8.471
	<u>1.550.958</u>	<u>1.390.158</u>
Kostprijs van de omzet		
Kostprijs van de omzet	<u>159.900</u>	<u>141.488</u>
10) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	694.783	595.850
Sociale lasten	107.409	83.047
Pensioenlasten	37.685	29.632
	<u>839.877</u>	<u>708.529</u>

Toelichting

Het jaarsalaris van de directie is €94.421 (2019: 91.868).



Onvergetelijk leven BV
gevestigd te Hollandsche Rading

**Toelichting op de winst- en
verliesrekening**

(in euro's)

	2020	2019
<i>Nadere specificatie van de lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</i>		
Lonen en salarissen		
Salaris personeel	615.624	530.278
Reservering vakantiegeld	79.159	65.572
	694.783	595.850
Sociale lasten		
Sociale lasten	107.409	82.547
Overige premies	-	500
	107.409	83.047
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	37.685	29.632
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 16,4 (vorige periode: 13,1).		
11) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op materiële vaste activa	32.891	27.157
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten gebouwen	4.966	4.966
Afschrijvingskosten inventaris	5.288	4.300
Afschrijvingskosten transportmiddelen	22.637	17.891
	32.891	27.157

**Onvergetelijk leven BV**

gevestigd te Hollandsche Rading

Toelichting op de winst- en verliesrekening*(in euro's)***12) Overige bedrijfskosten**

	2020	2019
Overige personeelskosten	53.865	69.764
Huisvestingskosten	151.765	153.752
Administratie- en advieskosten	28.134	40.143
Kantoorkosten	45.825	49.769
Autokosten	56.602	46.452
Verkoopkosten	7.134	5.494
Algemene kosten	39.290	36.285
	382.615	401.659

13) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11	674
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.886	-8.929
Per saldo een last / last	-8.875	-8.255

*Nadere specificatie van de financiële baten en lasten***Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Interestbaten bank/giro	11	674
-------------------------	-----------	------------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Interestlasten lening o/g	-	565
Interestlasten financiering	1.164	847
Interestlasten hypotheek	7.671	7.517
Overige interestlasten 1	51	-
	8.886	8.929

14) Belastingen

Belasting over resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	19.715	20.257
---	---------------	---------------

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Door de directie opgesteld op 15 juli 2021 te Hollandsche Rading en ter vaststelling voor te leggen aan de algemene vergadering,

N.L. Visscher namens Visscher Beheer BV