

de Zorgboom B.V.

Son en Breugel

JAARREKENING

2021

Inhoudsopgave	pag.
1. Opdracht	3
2. Algemeen	3
2.1 Bedrijfsomschrijving	
2.2 Samenstellingsverklaring - presentatie jaarrekening	
2.3 Wet Normering Topinkomens	
3. Grondslagen voor financiële verslaggeving	4
3.1 Balans	
3.2 Winst- en verliesrekening	
4. Verslag van de directie	5
5. Balans per 31 december 2021	6
6. Winst- en verliesrekening over 2021	7
7. Toelichting op de balans	8
8. Toelichting op de winst- en verliesrekening	10
9. Bestemming van het resultaat	12



1. Opdracht

Conform uw opdracht is de jaarrekening 2021 van de Zorgboom B.V. te Son en Breugel samengesteld. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2021 en de winst- en verliesrekening over 2021, met de toelichtingen hierop en vergelijkende cijfers uit 2020.

2. Algemeen

2.1 Bedrijfsomschrijving

De Zorgboom B.V. is opgericht op 8 juli 2019 als thuiszorgorganisatie. De voornaamste activiteiten bestaan uit het als zorgorganisatie leveren van zorg, waaronder het (thuis) (doen) verplegen, (doen) begeleiden en (doen) begeleiden en (doen) verzorgen van mensen (persoonlijke en huishoudelijke verzorging).

In feite is de oprichting van de besloten vennootschap een verandering van rechtsvorm geweest. De Zorgboom bestond voor deze datum al als eenmanszaak gerund door Mw. Kalpoe. Mw. Kalpoe is nu ook de enig aandeelhouder van de Zorgboom B.V. en vormt tevens de directie. Er zijn twee toezichthouders aangesteld bij de Zorgboom B.V., te weten de heren S. Philippi - Maas en J.P. Pasanea.

2.2 Samenstellingsverklaring - presentatie jaarrekening

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met het Nederlands recht. De werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en presenteren van de door u aangeleverde financiële gegevens.

2.3 Wet Normering Topinkomens

In het kader van de WNT (Wet Normering Topinkomens) heeft een beoordeling plaatsgevonden. De Zorgboom heeft nog geen publicatieplicht van de inkomensgegevens. Maar alle inkomens vallen binnen de gestelde WNT normen.

Waalwijk,

21 april 2022

True Finance
Raoul Burghouts



3. Grondslagen voor financiële verslaggeving

3.1 Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijzen onder aftrek van daarop gebaseerde lineaire afschrijvingen, berekend met inachtneming van de geraamde levensduur van de desbetreffende activa. Zonodig vindt waardering plaats op de lagere bedrijfswaarde of opbrengstwaarde. Met eventuele restwaarde wordt rekening gehouden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. De voorziening voor het risico van oninbaarheid wordt op het bedrag van de vorderingen in mindering gebracht.

Liquide middelen

Kas-, bank- en giro-saldi worden opgenomen voor nominale waarde.

Schulden

De langlopende en de kortlopende schulden worden opgenomen voor nominale waarde.

3.2 Winst- en verliesrekening

Netto-omzet

Onder omzet wordt verstaan de opbrengsten van aan derden in het verslagjaar geleverde goederen en diensten.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen resultaten die geen betrekking hebben op de gewone bedrijfsuitoefening.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De kosten die oorzakelijk verbonden zijn met de omzet worden ten laste van de winst- en verliesrekening gebracht op hetzelfde moment als de omzet wordt verantwoord.

De overige kosten worden opgenomen in de periode waarop deze betrekking hebben.



4. Verslag van de directie

Algemeen

Per 8 juli 2019 is de thuiszorgorganisatie de Zorgboom B.V. opgericht. Mw. Kalpoe is de enig aandeelhouder van de Zorgboom B.V. en vormt tevens de directie. Er zijn twee toezichthouders aangesteld bij de Zorgboom B.V., te weten de heren S. Philippi - Maas en J.P. Pasanea.

Resultaat

Het resultaat van het boekjaar 2021 komt uit op een verlies van EUR 236.599,- (2020: EUR 2.611,- positief).

Verslag 2021

Voor u liggen de jaarcijfers over 2021. Ook in dit jaar heeft de Covid pandemie haar schade achtergelaten naast de reeds zware periode voorafgaand. Vanuit de organisatie zijn de nodige scenario's herzien. Voor 2022 zijn de benodigde stappen beschreven en verwachten we een goede start te kunnen maken aan het herstel van de Zorgboom B.V..

Son en Breugel,

20 april 2022

De directie,
Mw. S. Kalpoe

Toezichthouders:
S. Philippi

J.P. Pasanea

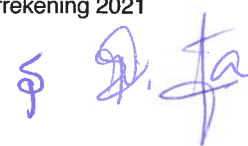
5. Balans per 31 december 2021

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	26.678	36.146
Verbouwing en inventaris	<u>42.255</u>	<u>41.572</u>
	68.933	77.718
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	235.218	267.244
R.C. Directie	68.725	42.700
Overlopende activa	<u>14.504</u>	<u>11.382</u>
	318.447	321.326
<i>Liquide middelen</i>	<u>281</u>	<u>24.300</u>
Totaal activa	<u><u>387.661</u></u>	<u><u>423.344</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Geplaatst kapitaal</i>	10	10
<i>Overige reserves</i>	<u>(280.255)</u>	<u>(43.656)</u>
	<u><u>(280.245)</u></u>	<u><u>(43.646)</u></u>
Langlopende schulden		
Financial Lease auto	21.103	27.766
Kortlopende schulden		
Crediteuren	89.446	60.895
Loonheffing	423.286	241.722
Vennootschapsbelasting	0	0
Overlopende passiva	<u>134.071</u>	<u>136.607</u>
	646.803	439.224
Totaal passiva	<u><u>387.661</u></u>	<u><u>423.344</u></u>
	-	-



Winst- en verliesrekening over 2021

	2021	2020
Bedrijfsopbrengsten		
Netto omzet	1.299.018	1.099.088
Kostprijs omzet	<u>336.048</u>	<u>298.584</u>
<i>Netto toegevoegde waarde</i>	962.970	800.504
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	1.008.801	666.927
Afschrijvingen	19.985	11.393
Kosten vervoersmiddelen	10.913	11.173
Huisvestingskosten	45.237	34.494
Verkoopkosten	18.900	13.786
Overige algemene kosten	<u>94.386</u>	<u>58.455</u>
	<u>1.198.222</u>	<u>796.228</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(235.252)	4.276
Rentebaten, -lasten	(1.347)	(1.665)
Resultaat desinvesteringen	<u>0</u>	<u>0</u>
Bedrijfsresultaat	(236.599)	2.611
Vennootschapsbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belasting	<u>(236.599)</u>	<u>2.611</u>



7. Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Auto's	Verbouwing en inventaris	Totaal
<i>Inbreng bij oprichting</i>			
Aanschafwaarde	47.342	48.529	95.871
Afschrijvingen	11.196	6.957	18.153
Boekwaarde	<u>36.146</u>	<u>41.572</u>	<u>77.718</u>
<i>Veranderingen boekjaar</i>			
Investerings	0	11.200	11.200
Desinvesterings	0	0	0
Afschrijvingen desinvesterings	0	0	0
Afschrijvingen	(9.468)	(10.517)	(19.985)
	<u>(9.468)</u>	<u>683</u>	<u>(8.785)</u>
<i>Balans per einde boekjaar</i>			
Aanschafwaarde	47.342	59.729	107.071
Afschrijvingen	20.664	17.474	38.138
Boekwaarde	<u>26.678</u>	<u>42.255</u>	<u>68.933</u>

Het gehanteerde afschrijvingspercentage is als volgt:

Vervoermiddelen	20% van de aanschafwaarde
Verbouwing en inventaris	20% van de aanschafwaarde

	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Stand per einde boekjaar	256.429	267.244
Voorziening dubieuze debiteuren	(21.211)	0
	<u>235.218</u>	<u>267.244</u>
R.C. Directie		
Begin boekjaar	42.700	35.331
Mutaties boekjaar	26.025	7.369
Stand per einde boekjaar	<u>68.725</u>	<u>42.700</u>

Over de stand van de R.C. Directie is (nog) geen rentevergoeding afgesproken

Overlopende activa

Waarborgsommen	5.925	5.267
Vooruitbetaalde kosten / rente	8.579	6.115
	<u>14.504</u>	<u>11.382</u>



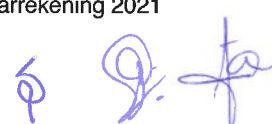
7. Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Betaalrekening	281	950
Spaarrekening	0	23.350
	<u>281</u>	<u>24.300</u>
Geplaatst kapitaal	10	10
Overige reserves		
Stand begin boekjaar	(43.656)	(46.267)
Dividenduitkering	0	0
Resultaat boekjaar	<u>(236.599)</u>	<u>2.611</u>
Stand einde boekjaar	<u>(280.255)</u>	<u>(43.656)</u>
Financial Lease auto		
Stand einde boekjaar	<u>21.103</u>	<u>27.766</u>
Crediteuren		
Stand einde boekjaar	<u>89.446</u>	<u>60.895</u>
Vennootschapsbelasting		
Verschuldigd lopend boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Loonbelasting		
Verschuldigd einde boekjaar	<u>423.286</u>	<u>241.722</u>
Overlopende passiva		
Pensioenpremies	1.874	48.227
Netto loon	42.947	34.970
Overige personeelskosten	27.876	19.060
Te betalen administratiekosten	1.000	1.000
Overige overlopende passiva	<u>60.374</u>	<u>33.350</u>
	<u>134.071</u>	<u>136.607</u>



8. Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
Netto omzet		
Omzet regulier	<u>1.299.018</u>	<u>1.099.088</u>
	<u>1.299.018</u>	<u>1.099.088</u>
Kostprijs omzet		
Inkoopwaarde van de reguliere verkopen	<u>336.048</u>	<u>298.584</u>
	<u>336.048</u>	<u>298.584</u>
Personeelskosten		
Bruto loon	623.328	522.859
Sociale lasten en pensioenen	140.678	103.248
Vergoedingen RvC	12.000	11.000
Reis - en onkostenvergoedingen	54.129	44.271
Ingeleend indirect personeel	150.087	99.190
Subsidies en ontvangen uitkeringen	(31.169)	(138.301)
Studiekosten	13.570	13.886
Overige personeelskosten	<u>46.178</u>	<u>10.774</u>
	<u>1.008.801</u>	<u>666.927</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving vervoermiddelen	9.468	7.221
Afschrijving verbouwing en inventaris	<u>10.517</u>	<u>4.172</u>
	<u>19.985</u>	<u>11.393</u>
Kosten vervoersmiddelen		
Brandstof en overige kosten	6.121	5.901
Onderhoud auto	1.182	2.452
Autoverzekering	2.322	2.177
MRB	974	134
Overige autokosten	<u>314</u>	<u>509</u>
	<u>10.913</u>	<u>11.173</u>
Huisvestingskosten		
Huur incl. servicekosten	39.883	33.078
Vaste lasten bedrijfspand	252	240
Onderhoud pand	4.195	674
Overige huisvestingskosten	<u>907</u>	<u>502</u>
	<u>45.237</u>	<u>34.494</u>



8. Toelichting op de winst- en verliesrekening (vervolg)

	2021	2020
Verkoopkosten		
Reclamekosten	8.057	8.947
Advertentiekosten	1.535	767
Relatiegeschenken	3.601	2.641
Kosten lunch en diner	3.620	1.247
Representatiekosten	161	48
Overige verkoopkosten	1.926	136
	<u>18.900</u>	<u>13.786</u>
Overige algemene kosten		
Telefoon en communicatiekosten	9.519	8.078
Contributies en abonnementen	13.868	9.596
Verzekeringen	1.488	1.160
Kantoorartikelen	4.550	1.674
Kleine aanschaffingen en benodigdheden	13.792	9.876
Administratie- en advieskosten	19.812	23.342
Kosten ICT	7.978	1.587
Bankkosten	698	589
Boetes	0	0
Mutatie dubieuze debiteuren	21.211	0
Overige algemene kosten	1.470	2.553
	<u>94.386</u>	<u>58.455</u>
Rentebaten, -lasten		
Rente leasecontract auto	1.347	1.347
Overige rentelasten	0	318
	<u>1.347</u>	<u>1.665</u>



9. Bestemming van het resultaat

Het netto resultaat van het boekjaar 2021 komt uit op een verlies van EUR 236.599,-

De directie stelt voor om dit resultaat toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de beslissing van de algemene vergadering van aandeelhouders is het resultaat al zodanig verwerkt in deze jaarrekening.

