

Jaarverslaggeving 2021

Rosales Zorg B.V.
Aagje Dekenstraat 52
8023BZ Zwolle

Zwolle, 30 mei 2022

VHM Audit B.V. Postbus
344-8150 AH EPE

Voor identificatie doeleinden
Behorende bij controleverklaring
d.d. 30 mei 2022

Inhoud

Rapportage	2
Beoordelingsverklaring	3
Resultaatvergelijk	5
Algemeen	7
Financiële positie	8
Fiscale positie	10
Jaarrekening	11
Balans	12
Resultatenrekening	14
Grondslagen	16
Toelichting balans	18
Toelichting resultatenrekening	21
Overige gegevens	24
Overzicht langlopende leningen	25
Bestemming resultaat	26

Rapportage

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Bestuur en de Raad van Commissarissen van Rosales Zorg B.V.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Rosales Zorg B.V. te Zwolle beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de resultatenrekening 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 van de vennootschap 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 Burgerlijk Wetboek (BW) en de in Nederland geldende Regeling verslaggeving WTZi. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten en dient zich ten aanzien van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) te houden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening te hanteren.

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' en het Controleprotocol bij de Jaarverantwoording zorginstellingen 2021. 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.

Verklaring over de in de jaarverslaggeving 2021 opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze beoordelingsverklaring daarbij, omvat de jaarverslaggeving andere informatie, die bestaat uit de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- Alle informatie bevat die op grond van de RVW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de beoordeling van de jaarrekening of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van de RVW en Nederlandse Standaard 2400. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze beoordelingswerkzaamheden bij de jaarrekening.

Voor de in de jaarrekening opgenomen WNT-verantwoording is een separate controleverklaring verstrekt. Deze valt niet onder de reikwijdte van de beoordelingsopdracht voor de jaarrekening.

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 Rosales Zorg B.V. per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en met de Regeling verslaggeving WTZi.

Epe, 30 mei 2022

VHM Audit B.V

w.g. W. van der Werf-van Dijk MSc RA

Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 92.463 (2020: € -29.935).
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.
Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Omzet	1.789.823	100,0%	626.791	100,0%
Kostprijs van de omzet	-1.517.262	-84,8%	-518.654	-82,7%
Brutomarge	272.561	15,2%	108.137	17,3%
Totaal opbrengsten	272.561	15,2%	108.137	17,3%
Personeelskosten	0	0,0%	103.945	16,6%
Huisvesting	3.347	0,2%	0	0,0%
Autokosten	2.832	0,2%	0	0,0%
Kantoorkosten	14.379	0,8%	2.947	0,5%
Verkoopkosten	10.432	0,6%	4.228	0,7%
Algemene kosten	148.756	8,3%	26.265	4,2%
Totaal kosten	179.746	10,0%	137.385	21,9%
Bedrijfsresultaat	92.815	5,2%	-29.248	-4,7%
Financiële baten & lasten	-813	0,0%	-720	-0,1%
Diverse baten en lasten	461	0,0%	33	0,0%
Resultaat voor belastingen	92.463	5,2%	-29.935	-4,8%
Netto resultaat	92.463	5,2%	-29.935	-4,8%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2021 gedaald met -2%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	1.163.032
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-998.608
Hogere brutomarge	164.424

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	164.424	
Lagere personeelskosten	<u>103.945</u>	
		268.369

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere huisvesting	3.347	
Hogere autokosten	2.832	
Hogere kantoorkosten	11.432	
Hogere verkoopkosten	6.204	
Hogere algemene kosten	<u>122.491</u>	
		146.306

Hoger bedrijfsresultaat

122.063

Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 14 januari 2019 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Rosales Zorg B.V. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 73674982.

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Rosales Zorg B.V. bestaan voornamelijk uit het aanbieden van formele zorg in de vorm van het bieden van directe hulp en/of begeleiding aan mensen met uiteenlopende hulpvragen.

Tevens het (doen) ontwikkelen en opzetten van zorglocaties of zorgprojecten.

Bestuur

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door Pierres Noire B.V. en Stuurs B.V.

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 en per 31 december 2020:

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>
Activa			
Vorraden en onderhanden werk	362.163	43,9%	95.008
Vorderingen en overlopende activa	432.947	52,5%	135.373
Liquide middelen	29.098	3,5%	24.238
	<u>824.208</u>	100,0%	<u>254.619</u>
Passiva			
Eigen vermogen	53.275	6,5%	-29.835
Langlopende schulden	250.000	30,3%	200.000
Kortlopende schulden	520.933	63,2%	84.454
	<u>824.208</u>	100,0%	<u>254.619</u>

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>	<u>verschil</u>
Vorraden en onderhanden werk	362.163	95.008	267.155
Vorderingen en overlopende activa	432.947	135.373	297.574
Liquide middelen	29.098	24.238	4.860
	<u>824.208</u>	<u>254.619</u>	<u>569.589</u>
Af: Kortlopende schulden	<u>-520.933</u>	<u>-84.454</u>	<u>-436.479</u>
Netto werkkapitaal	<u>303.275</u>	<u>170.165</u>	<u>133.110</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	6,9%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	6,5%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

Quick ratio

(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden 0,9

Current ratio

(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden 1,6

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,0
--	-----	-----

Fiscale positie

Belastbaar bedrag en belasting boekjaar

Het belastbaar bedrag is als volgt te berekenen:

Resultaat voor belastingen	92.463
Fiscaal niet-afrekbaar deel van de kosten	51
	<hr/>
	92.514
Verrekenbaar verlies	29.935
Belastbaar bedrag	62.579

De belasting volgens de winst-en-verliesrekening is als volgt te berekenen:

Situatie per 31 december 2021

Te betalen vennootschapsbelasting	9.387
Af: betaald op voorlopige aanslag	0
Per saldo te betalen	9.387

Ondertekening van de rapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

H.D. Treep
Administratiekantoor Treep

Zwolle, 30 mei 2022

Jaarverslaggeving 2021

Balans per 31 december 2021
(na resultaatbestemming)

	31 dec 2021	31 dec 2020
ACTIVA		
Onderhanden werk	362.163	95.008
Vorraden en onderhanden werk	362.163	95.008
Debiteuren	428.322	87.333
Overige vorderingen	4.625	48.040
Vorderingen en overlopende activa	432.947	135.373
Rekening courant bank	29.098	24.238
Liquide middelen	29.098	24.238
Activa	824.208	254.619

Balans per 31 december 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
PASSIVA		
Geplaatst aandelenkapitaal	134	100
Algemene reserve	-29.935	0
Resultaat boekjaar	<u>83.076</u>	<u>-29.935</u>
Eigen vermogen	53.275	-29.835
Schulden aan verbonden partijen	<u>250.000</u>	<u>200.000</u>
Langlopende schulden	250.000	200.000
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	31.954	3.477
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	19.728	5.342
Overige schulden	<u>469.251</u>	<u>75.635</u>
Kortlopende schulden	520.933	84.454
Passiva	<u>824.208</u>	<u>254.619</u>

Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omzet	1.789.823	626.791
Kostprijs van de omzet	<u>-1.517.262</u>	<u>-518.654</u>
Brutomarge	272.561	108.137
Totaal opbrengsten	272.561	108.137
Personeelskosten	0	103.945
Huisvesting	3.347	0
Autokosten	2.832	0
Kantoorkosten	14.379	2.947
Verkoopkosten	10.432	4.228
Algemene kosten	<u>148.756</u>	<u>26.265</u>
Totaal kosten	179.746	137.385
Bedrijfsresultaat	<u>92.815</u>	<u>-29.248</u>
Financiële baten & lasten	-813	-720
Diverse baten en lasten	461	33
Resultaat vóór belastingen	<u>92.463</u>	<u>-29.935</u>
Belastingen	9.387	0
Resultaat na belasting	<u><u>83.076</u></u>	<u><u>-29.935</u></u>
Resultaatbestemming		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
Toevoeging:		
Algemene / overige reserves	<u><u>83.076</u></u>	<u><u>-29.935</u></u>

Kasstroom over 2021

	<u>2021</u>
Bedrijfsresultaat	92.815
Aanpassingen voor:	
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	<u>0</u>
	92.815
Veranderingen in werkkapitaal:	
Mutatie operationele vorderingen	-297.574
Mutatie voorraden en onderhanden werk	-267.155
Mutatie operationele schulden	<u>436.479</u>
	-128.250
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-35.435
Ontvangen/betaalde rentes	-813
Overige baten/lasten	<u>461</u>
	-352
Kasstroom uit operationele activiteiten	-35.787
(Des)investeringen in materiele vaste activa	0
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0
Waarvan afschrijvingen	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0
Mutatie vermogencomponenten	<u>34</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	34
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-35.753</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Rosales Zorg B.V., statutair gevestigd op de Aagje Dekenstraat 52 8023BZ te Zwolle bestaan voornamelijk uit het bieden van directe hulp en/of begeleiding aan mensen met uiteenlopende hulpvragen en het ontwikkelen en opzetten van zorglocaties of zorgprojecten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaglegging WTZi (RvW)/Regeling Jeugdwet en daarmee de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijds-evenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.
De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Onderhanden werk		
Onderhanden werk	362.163	95.008
	<u>362.163</u>	<u>95.008</u>

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren		
Debiteuren	428.322	87.333
	<u>428.322</u>	<u>87.333</u>

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	0	3.146
Te ontvangen bedragen	2.804	43.894
Waarborgsom	1.821	1.000
	<u>4.625</u>	<u>48.040</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

Rekening-courant Rabobank	28.764	24.135
Rekening-courant Rabobank (cliëntenrekening)	334	103
	<u>29.098</u>	<u>24.238</u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

Eigen vermogen

Geplaatst aandelenkapitaal

Het geplaatst aandelenkapitaal bestaat uit 134 gewone aandelen nominaal € 1,00.

Geplaatst aandelenkapitaal	134	100
Algemene reserve	-29.935	0
Resultaat boekjaar	83.076	-29.935
	<u>53.275</u>	<u>-29.835</u>

Toelichting:

Het aansprakelijk vermogen bestaat uit het eigen vermogen en bedraagt per 31 december 2021 €53.275

Toelichting op de balans per

Langlopende schulden

Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:

Schulden aan verbonden partijen

Schuld aan Kroek & Partners Interimzorg B.V.	31 dec 2021
Boekwaarde begin	200.000
Ter beschikking gesteld	50.000
Mutaties	50.000
Boekwaarde einde	250.000

De geldlening draagt een rente van 2,5% per jaar over de periode ingaande 1 januari 2022 en eindigende 31 december 2026. De rente is verschuldigd per maand achteraf.

Aflossing zal geschieden in vijf jaarlijkse termijnen van € 50.000 te voldoen per ultimo van het jaar, voor het eerst op 31 december 2022. Vervroegde aflossing is zonder boeterente mogelijk.

Kortlopende schulden

	31 dec 2021	31 dec 2020
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	31.954	3.477
	31.954	3.477
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Vennootschapsbelasting	9.387	0
Te betalen omzetbelasting	10.102	238
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	239	0
Loonheffing	0	5.104
	19.728	5.342

Toelichting op de balans per

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Overige schulden		
Administratiekosten	20.863	12.922
Rente en bankkosten	82	16
Schuld Kroek & Partners Interimzorg B.V.	443.311	61.921
Rente lening Kroek & Partners Interimzorg B.V.	0	667
Nog te betalen inkoop zorg	4.995	0
Overige schulden	0	109
	469.251	75.635

Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De instelling handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zien toe op vorderingen op cliënten. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt de openstaande debiteurenvordering. Voor de kredietrisico's inzake de overige vorderingen wordt verwezen naar de toelichting.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto-omzet		
Omzet uren	1.699.686	485.385
Omzet reiskosten	38.516	11.762
Omzet onkosten	245	0
Omzet leefgeld	12.804	3.525
Omzet huur locatie	33.365	18.389
Omzet doorbelasting kosten	5.207	0
Omzet doorbelasting personeelskosten	0	107.730
	<u>1.789.823</u>	<u>626.791</u>
Inkopen		
Inkopen uren	1.442.655	487.482
Inkopen uren verbindingscoördinator	73.490	0
Inkopen reiskosten	32.503	10.026
Inkopen uren GZ psycholoog	68.298	0
Inkopen uren fysiotherapie/specialisme	14.160	0
Inkopen leefgeld	13.831	4.309
Inkopen algemeen	0	1.174
Inkopen huur locaties	31.013	14.312
Inkopen inrichting locaties	96	1.351
Inkopen reiskosten implementatie besturingsfilosofie	410	0
Korting op uren	-160.138	0
Inkopen overige	944	0
	<u>1.517.262</u>	<u>518.654</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen en salarissen	0	77.436
	<u>0</u>	<u>77.436</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 0 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.		
Sociale lasten		
Sociale lasten	0	12.140
	<u>0</u>	<u>12.140</u>
Pensioenen		
Pensioenen personeel	0	7.442
	<u>0</u>	<u>7.442</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	2021	2020
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoeding	0	5.181
Reiskostenvergoeding	0	241
Ziekteverzekering	0	1.255
Kosten salarisadministratie	0	108
Overige personeelskosten	0	142
	0	6.927
Huisvesting		
Huur bedrijfshuisvesting	1.253	0
Servicekosten	936	0
Overige huisvestingskosten	1.158	0
	3.347	0
Autokosten		
Kilometervergoeding	2.800	0
Parkeergeld	32	0
	2.832	0
Kantoorkosten		
Porti	15	0
Kantoorbenodigdheden	11.314	2.418
Telefoonkosten	65	29
Contributies en abonnementen	689	500
Automatiseringskosten	2.296	0
	14.379	2.947
Verkoopkosten		
Representatie	194	0
Website kosten	10.238	4.228
	10.432	4.228
Algemene kosten		
Adviseringskosten	2.070	2.500
Accountantskosten	20.258	11.020
Administratiekosten	33.166	9.092
Verzekeringen	691	0
Management fee	87.120	0
Kleine aanschaf	259	150
Niet aftrekbare btw	0	2.633
Overige algemene kosten	5.192	870
	148.756	26.265

Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	2021	2020
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schulden groepsmaatschappijen	0	667
Bankkosten en provisie	813	53
	813	720
Diverse baten		
Diverse baten	4	33
	4	33
Diverse lasten		
Diverse lasten	-457	0
	-457	0
Belastingen resultaat		
Vennootschapsbelasting	9.387	0
	9.387	0

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Zwolle, 30 mei 2022

Pierres Noire B.V.

namens deze:

P. Kroek

Stuurs B.V.

namens deze:

H. Evers

Commissaris

R. van den Wijngaard

Overige gegevens

Overzicht langlopende leningen ultimo 2021

Leninggever	Afsluit datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Rente percentage	Aflossing in 2021	Aflossings wijze	Restschuld 31-12-2021
Kroek Interimzorg B.V.	1-11-2020	200.000	5 jaar	2,5%	0	5 jaar	200.000
Kroek Interimzorg B.V.	5-3-2021	50.000	5 jaar	2,5%	0	5 jaar	50.000
TOTAAL		250.000			0		250.000

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders gehouden op 29 september 2021. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 29, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking de Algemene Vergadering.

Nevenvestigingen

Rosales Zorg B.V. heeft geen nevenvestigingen.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

De directie stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 83.076 toe te voegen aan de overige reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Per datum van jaarverslaglegging zijn geen gebeurtenissen met belangrijke financiële gevolgen geconstateerd.