

THUISZORG ANNE-WIL BV
TE DIDAM

Jaarrapport 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Resultaat	3
4	Fiscale positie	4
5	Samenstellingsverklaring van de accountant	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	8
3	Kasstroomoverzicht 2021	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	14
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	19
7	Overige toelichting	20

ACCOUNTANTSRAPPORT

Doetinchem, Hamburgerbroeklaan 22
Postbus 309, NL-7000 AH
T +31 (0)314 37 48 00
kroesewevers.nl

KroeseWevers Accountants BV
Handelsregister 08151000

Aan het bestuur van
Thuiszorg Anne-Wil BV
Tatelaarweg 7 B
6941 RB Didam

Doetinchem
24 mei 2022

Onze referentie
3069494/2021

Behandeld door
N. Lijftogt

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 193 489 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 19 252, samengesteld.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Thuiszorg Anne-Wil BV bestaan voornamelijk uit de thuiszorg voor de ouder wordende cliënt en cliënten die door ziekte of een operatie tijdelijk zijn uitgeschakeld voor de dagelijkse verzorging van zichzelf, hun gezin en de huishouding.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw A.W.M. Loeters-Scholten.

2.3 De vennootschap

De besloten vennootschap is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel, onder nummer 09152359.

Thuiszorg Anne-Wil BV, Didam

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2021 bedraagt € 19 000 tegenover negatief € 85 000 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	x € 1 000	%	x € 1 000	%	x € 1 000
Opbrengsten zorgprestaties	622	100,0	627	100,0	-5
Kosten					
Personeelskosten	534	85,9	605	96,7	-73
Afschrijvingen	11	1,7	13	2,0	-2
Overige bedrijfskosten	57	9,2	93	14,8	-35
	602	96,8	711	113,5	-110
Bedrijfsresultaat	20	3,2	-84	(13,5)	105
Financiële baten en lasten	-1	(0,1)	-1	(0,1)	-
Resultaat voor belastingen	19	3,1	-85	(13,6)	105
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	19	3,1	-85	(13,6)	105

Thuiszorg Anne-Wil BV, Didam

4 FISCALE POSITIE

4.1 Fiscale eenheid

Thuiszorg Anne-Wil BV vormt tezamen met Thuiszorg Anne-Wil Holding BV een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting.

De vennootschapsbelasting bij de dochtermaatschappij wordt berekend alsof zij zelfstandig belastingplichtig is en wordt verrekend in rekening-courant.

Thuiszorg Anne-Wil BV, Didam

5 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Thuiszorg Anne-Wil BV te Didam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW), RJ 655 en de Regeling verslaggeving WTZi. 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 Thuiszorg Anne-Wil 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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Doetinchem, 24 mei 2022

KroeseWevers Accountants BV

E.M. Hultzink AA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Winst-en-verliesrekening over 2021

Kasstroomoverzicht 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

Overige toelichtingen

Thuiszorg Anne-Wil BV, Didam**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

(na voorstel winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris		6 244		7 927	
Vervoermiddelen		19 748		27 457	
			25 992		35 384
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		15 823		40 524	
Vorderingen op groepsmaatschappijen		24 135		20 483	
Overlopende activa		59 197		64 011	
			99 155		125 018
Liquide middelen	(3)		68 342		47 760
			193 489		208 162

- 7 -

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021	2020
		€	€
Opbrengsten zorgprestaties		621 591	627 016
Kosten			
Personeelskosten	(7)	533 789	605 927
Afschrijvingen	(8)	10 712	12 752
Overige bedrijfskosten	(9)	57 305	92 799
		601 806	711 478
Bedrijfsresultaat		19 785	(84 462)
Financiële baten en lasten	(10)	(533)	(800)
Resultaat voor belastingen		19 252	(85 262)
Belastingen		0	0
Resultaat na belastingen		19 252	(85 262)

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	19 785		(84 462)	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	10 712		12 752	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	25 863		56 164	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	(28 681)		(3 646)	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		27 679		(19 192)
Ontvangen interest	442		368	
Betaalde interest	(975)		(1 168)	
		(533)		(800)
Kasstroom uit operationele activiteiten		27 146		(19 992)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		(1 320)		(453)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing schulden aan kredietinstellingen		(5 244)		(4 973)
		20 582		(25 418)
Samenstelling geldmiddelen				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		47 760		73 178
Mutatie liquide middelen		20 582		(25 418)
Geldmiddelen per 31 december		68 342		47 760

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Thuiszorg Anne-Wil BV bestaan voornamelijk uit de thuiszorg voor de ouder wordende cliënt en cliënten die door ziekte of een operatie tijdelijk zijn uitgeschakeld voor de dagelijkse verzorging van zichzelf, hun gezin en de huishouding.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Thuiszorg Anne-Wil BV, een besloten vennootschap, statutair gevestigd te Didam, is feitelijk gevestigd aan de Tatelaarweg 7b, 6941 RB te Didam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09152359.

Groepsverhoudingen

Thuiszorg Anne-Wil Holding BV te Didam staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Titel 9 BW2, RJ 655 en de Regeling verslaggeving WTZi.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Het bestuur van de vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominate 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.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Voorzieningen voor personeelsbeloningen:

De vennootschap heeft een pensioenregeling. De Nederlandse regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het pensioenfonds Zorg en Welzijn. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Ultimo 2021 (en 2020) waren er voor de vennootschap geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Onder opbrengsten zorgprestaties wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Thuiszorg Anne-Wil Holding BV.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	7 927	27 457	35 384
Investeringsen	1 320	0	1 320
Afschrijvingen	(3 003)	(7 709)	(10 712)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>6 244</u>	<u>19 748</u>	<u>25 992</u>
Aanschaffingswaarde	53 789	42 834	96 623
Cumulatieve afschrijvingen	(47 545)	(23 086)	(70 631)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>6 244</u>	<u>19 748</u>	<u>25 992</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20 (RW 10)

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	22 323	47 024
Voorziening dubieuze debiteuren	(6 500)	(6 500)
	<u>15 823</u>	<u>40 524</u>

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Thuiszorg Anne-Wil Holding BV	<u>24 135</u>	<u>20 483</u>
-------------------------------	---------------	---------------

Over de vorderingen wordt 2% rente berekend.

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	54 099	60 646
Huur	2 059	1 500
Vooruitbetaalde kosten	1 865	1 865
Overige	1 174	0
	<u>59 197</u>	<u>64 011</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank NV	67 933	47 576
Kas	409	184
	<u>68 342</u>	<u>47 760</u>

4. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Geplaatst en volgestort zijn 1 800 gewone aandelen nominaal € 10,00	18 000	18 000
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	23 341	108 603
Resultaatbestemming boekjaar	19 252	(85 262)
Stand per 31 december	<u>42 593</u>	<u>23 341</u>

5. LANGLOPENDE SCHULDEN

Financieringen

Lease Toyota Financial Services

Stand per 1 januari	5 694	10 667
Aflossing	(5 244)	(4 973)
Stand per 31 december	450	5 694
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(450)	(5 244)
Langlopend deel per 31 december	<u>0</u>	<u>450</u>

Deze overeenkomst is afgesloten ter financiering van de aanschaf van een Toyota RAV4, kenteken XH-954-B. Het rentepercentage bedraagt 5,30% vast tot en met 2022. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 452. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 1. Als zekerheid geldt het pandrecht op het vervoermiddel.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Financieringen	450	5 244
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	327	463
Loonheffing	8 168	14 886
Pensioenen	9 890	10 445
	18 385	25 794
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	25 152	25 173
Vakantiedagen	47 320	46 694
Accountantskosten	2 500	2 500
Nettoloon	30 497	48 913
Eindejaarsuitkering	6 557	7 334
Overige	0	4 271
	112 026	134 885

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke activa en verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Thuiszorg Anne-Wil Holding BV. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de vennootschap zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor onbepaalde tijd terzake van huur van zelfstandige woonruimte aan de Verheijstraat 2-32, te Didam (€ 18.300 per jaar).

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	401 714	469 888
Sociale lasten	93 682	98 467
Pensioenlasten	25 111	22 097
Overige personeelskosten	13 282	15 475
	<u>533 789</u>	<u>605 927</u>

Bezoldiging van bestuurders

De bezoldiging aan bestuurders over 2021 bedraagt € 61 452 (2020: € 63 171).

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren 18 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 18).

8. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	3 003	5 042
Vervoermiddelen	7 709	7 710
	<u>10 712</u>	<u>12 752</u>

9. Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	916	27 565
Exploitatiekosten	1 365	5 721
Kantoorkosten	10 748	17 333
Autokosten	2 427	2 618
Verkoopkosten	25 506	22 371
Algemene kosten	16 343	17 191
	<u>57 305</u>	<u>92 799</u>

10. Financiële baten en lasten

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	442	368
Rentelasten en soortgelijke kosten	(975)	(1 168)
	<u>(533)</u>	<u>(800)</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de algemene vergadering. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform de wettelijke bepalingen.

Bestemming van de winst 2021

De directie stelt voor om de winst over 2021 ad € 19 252 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Didam, 24 mei 2022

A.W.M. Loeters-Scholten

Commissarissen

W.A. Wanders

W.M. van de Sandvoort