

Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V.  
te Duiven

Rapport inzake jaarstukken 2021

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

Lid van:

**stolwijk**  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

## INHOUDSOPGAVE

### Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Fiscale positie	4

### JAARREKENING

4	Balans per 31 december 2021	7
5	Winst-en-verliesrekening over 2021	8
6	Kasstroomoverzicht 2021	9
7	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
8	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
9	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	18
10	Overige toelichting	22

### OVERIGE GEGEVENS

11	Statutaire regeling winstbestemming	24
12	Accountantscontrole	24

## ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de Raad van Commissarissen en bestuur van  
Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V.  
Parallelweg 36  
6922HR Duiven

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
535801	Lieke Maes	23 mei 2022

Geachte heer Holtes,

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

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V. te Duiven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht 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 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 Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

## 2 ALGEMEEN

### 2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V. bestaan voornamelijk uit het als maatschappelijke onderneming verlenen van cliëntgerichte, veilige, betaalbare en goede zorg.

### 2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door H. Holtes.

### 2.3 Aandeelhouder

Per balansdatum worden de aandelen gehouden door HHAS Holding B.V.

### 2.4 Raad van Commissarissen

Per balansdatum zijn er twee leden:

- M.J.W. Quint
- T.J.J. Holland

### 3 FISCALE POSITIE

#### 3.1 Fiscale eenheid

HHAS Holding B.V. vormt tezamen met haar dochtermaatschappijen:

- Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V.

een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting.

Aangezien de vennootschap deel uitmaakt van een fiscale eenheid met HHAS Holding B.V. is zij niet zelfstandig belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De vennootschapsbelasting wordt berekend alsof de vennootschap zelfstandig belastingplichtig zou zijn en wordt in rekening-courant met HHAS Holding B.V. verrekend.

#### 3.2 Berekening belastbaar bedrag 2021

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2021 is als volgt berekend:

	2021	
	€	€
Resultaat voor belastingen		56.693
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	229	
Investeringsaftrek	-1.079	
		-850
<b>Belastbaar bedrag 2021</b>		<b>55.843</b>
<b>Berekening vennootschapsbelasting</b>		
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:		
		2021
		€
15,0% over € 55.840		8.376

### 3.3 Vennootschapsbelasting

Per 31 december 2021 is per saldo € 1.668 verschuldigd inzake vennootschapsbelasting. De verschuldigde vennootschapsbelasting over 2021 bedraagt € 8.376.

	Vordering/ schuld per 21 december 2021	Vennoot- schaps- belasting 2021	Betaald/ ontvangen in 2021	Vordering/ schuld per 31 december 2021
	€	€	€	€
2020	-1.668	-	-	-1.668
2021	-	-8.376	-	-8.376
	<u>-1.668</u>	<u>-8.376</u>	<u>-</u>	<u>-10.044</u>

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

W.R.P. Keus AA

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

## JAARREKENING



HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

**4 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Immateriële vaste activa</b> (1)				
Startfee		21.213		28.284
<b>Materiële vaste activa</b> (2)				
Inventaris	-		8.068	
Vervoermiddelen	-		7.248	
		-		15.316
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (3)				
Handelsdebiteuren	202.680		119.372	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		2.012	
Overige vorderingen en overlopende activa	42.513		3.297	
		245.193		124.681
<b>Liquide middelen</b> (4)		29.982		28.181
		<u>296.388</u>		<u>196.462</u>

[illegible]

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
**[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)**

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

**5 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(7)		1.069.863		302.104
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(8)	829.509		221.944	
Afschrijvingen	(9)	10.904		9.003	
Huisvestingskosten	(10)	14.482		6.176	
Kantoorkosten	(11)	21.273		9.893	
Autokosten	(12)	4.263		1.157	
Verkoopkosten	(13)	100.046		22.624	
Algemene kosten	(14)	29.655		17.647	
			1.010.132		288.444
<b>Bedrijfsresultaat</b>			59.731		13.660
Financiële baten en lasten	(15)		-3.038		-1.214
<b>Resultaat voor belastingen</b>			56.693		12.446
Belastingen	(16)		-8.376		-1.668
<b>Resultaat na belastingen</b>			48.317		10.778

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 6 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	59.731		13.660	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	10.904		9.003	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-120.512		-124.561	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	85.109		185.564	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		35.232		83.666
Betaalde interest	-3.038		-1.214	
Vennootschapsbelasting	-8.376		-1.668	
		-11.414		-2.882
Kasstroom uit operationele activiteiten		23.818		80.784
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in immateriële vaste activa	-		-35.355	
Investerings in materiële vaste activa	-12.144		-17.248	
Desinvesterings materiële vaste activa	23.627		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		11.483		-52.603
		35.301		28.181
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 21 december		28.181		-
Mutatie liquide middelen		1.801		28.181
Geldmiddelen per 31 december		29.982		28.181

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 7 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Parallelweg 36 te Duiven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 77121198.

#### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Home Instead Thuiservice Liemers e.o. B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de de Regeling verslaggeving 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.

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

e info@stolwijkkelderman.nl  
www.stolwijkkelderman.nl

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

### 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 worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Netto-omzet

Onder netto-omzet 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.

### Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van ontwikkeling.

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.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

### Financiële baten en lasten

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

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

### 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, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Doorbelasting van vennootschapsbelasting aan de in de fiscale eenheid opgenomen vennootschappen vindt plaats als waren de deelnemingen zelfstandig belastingplichtig.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISSERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 8 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

### 1. Immateriële vaste activa

	Startfee
	€
<i>Boekwaarde per 21 december 2021</i>	
Verkrijgingsprijs	35.355
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-7.071
	<u>28.284</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-7.071
	<u></u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Verkrijgingsprijs	35.355
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-14.142
	<u>21.213</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Startfee	20

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928



HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 2. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 21 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	8.955	8.293	17.248
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-887	-1.045	-1.932
	<u>8.068</u>	<u>7.248</u>	<u>15.316</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	3.850	8.294	12.144
Desinvesterings	-10.049	-13.578	-23.627
Afschrijvingen	-1.869	-1.964	-3.833
	<u>-8.068</u>	<u>-7.248</u>	<u>-15.316</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	2.756	3.009	5.765
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.756	-3.009	-5.765
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20

## 3. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	95.372	53.455
Nog te factureren	107.308	65.917
	<u>202.680</u>	<u>119.372</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	1.104
Pensioenen	-	908
	<u>-</u>	<u>2.012</u>

e info@stolwijkkelderman.nl  
www.stolwijkkelderman.nl

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISSERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

**Overige vorderingen en overlopende activa**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te factureren omzet	1.155	-
Huur	4.648	2.797
Nog te ontvangen WTL	9.976	-
Nog te ontvangen ziekengeld	6.183	-
Vergoeding kosten SARS-CoV-2	20.051	-
Waarborgsom	500	500
	<u>42.513</u>	<u>3.297</u>

**4. Liquide middelen**

Rabobank	<u>29.982</u>	<u>28.181</u>
----------	---------------	---------------

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 150.000

**5. Eigen vermogen**

**Geplaatst kapitaal**

Geplaatst en volgestort zijn 120 gewone aandelen nominaal € 1,00	<u>120</u>	<u>120</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€

**Overige reserves**

Stand per 21 december	10.778	-
Resultaatbestemming boekjaar	<u>14.817</u>	<u>10.778</u>
Stand per 31 december	<u>25.595</u>	<u>10.778</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISSERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 6. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	7.978	7.868
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
HHAS Holding B.V.	17	-
<b>Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen</b>		
Rekening-courant directie	101.832	108.316
Over de schulden wordt 2,5% rente berekend.		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Vennootschapsbelasting	1.668	1.668
Omzetbelasting	4.112	-
Loonheffing	29.178	15.029
Pensioenen	6.061	-
	41.019	16.697
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	29.748	2.522
Vakantiedagen	33.291	14.163
Accountantskosten	2.450	2.450
Te betalen eindejaarsuitkering	4.082	1.328
Zorgbonus	13.089	13.089
Nog te betalen loon december	22.047	19.131
Nog te betalen ziekteverzuimverzekering	15.120	-
	119.827	52.683

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## **ZEKERHEDEN**

### **Kredietfaciliteit**

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 150.000

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

#### *Fiscale eenheid*

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van HHAS Holding B.V. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### *Huurverplichtingen onroerende zaken*

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met februari 2021 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 3.375 per jaar). De totale verplichting bedraagt € 3.375, waarvan € 3.375 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft. De opzegtermijn betreft 1 maand.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISSERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

**9 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**

	2021	2020
	€	€
<b>7. Netto-omzet</b>		
Omzet overig	53.813	-
Omzet WLZ - ZIN	982.055	263.551
Omzet WMO	33.995	38.553
	<u>1.069.863</u>	<u>302.104</u>
<b>8. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	585.936	158.609
Sociale lasten	100.574	27.613
Pensioenlasten	43.521	8.116
Management fee	10.000	-
Overige personeelskosten	89.478	27.606
	<u>829.509</u>	<u>221.944</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	581.090	141.292
Mutatie vakantiedagenverplichting	19.128	14.163
Mutatie vakantiegeldverplichting	22.317	2.066
Mutatie eindejaarsuitkering	2.257	1.088
	<u>624.792</u>	<u>158.609</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-26.046	-
Ontvangen subsidies	-12.810	-
	<u>585.936</u>	<u>158.609</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>100.574</u>	<u>27.613</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>43.521</u>	<u>8.116</u>
<i>Management fee</i>		
Management fee	<u>10.000</u>	<u>-</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

	2021	2020
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ingehuurd personeel	3.848	5.178
Reis- en verblijfkosten	47.084	10.064
Onkostenvergoedingen	727	125
Kosten werving en selectie	4.075	-
Opleidingskosten	5.117	2.546
Verzekeringen	18.769	2.006
Uitbestede zorg	-	5.816
Werkkostenregeling	6.767	1.449
Verschotten	647	240
Kosten arbodienst	1.816	182
Kosten binden & boeien	628	-
	<u>89.478</u>	<u>27.606</u>
	<u>89.478</u>	<u>27.606</u>

**Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2021 waren 28 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 9).

**9. Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa	7.071	7.071
Materiële vaste activa	3.833	1.932
	<u>10.904</u>	<u>9.003</u>

*Afschrijvingen immateriële vaste activa*

Startfee	7.071	7.071
----------	-------	-------

*Afschrijvingen materiële vaste activa*

Inventaris	1.869	887
Vervoermiddelen	1.964	1.045
	<u>3.833</u>	<u>1.932</u>

**10. Huisvestingskosten**

Huur onroerende zaak	14.373	6.176
Overige huisvestingskosten	109	-
	<u>14.482</u>	<u>6.176</u>

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

	2021	2020
	€	€
<b>11. Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoeften	4.810	3.798
Drukwerk	-	483
Automatiseringskosten	13.608	4.831
Telefoon	599	376
Porti	240	405
Contributies en abonnementen	1.771	-
Dotatie voorz.dubieuze debiteuren	42	-
Vakliteratuur	203	-
	<u>21.273</u>	<u>9.893</u>
<b>12. Autokosten</b>		
Brandstoffen	1.039	198
Onderhoud	1.367	-
Verzekering	1.372	780
Motorrijtuigenbelasting	466	179
Parkeerkosten auto's	7	-
Overige autokosten	12	-
	<u>4.263</u>	<u>1.157</u>
<b>13. Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	200	10
Representatiekosten	402	421
Relatiegeschenken	78	-
Raad van Commissarissen	586	244
Royalty Fee	97.133	21.893
Overige verkoopkosten	1.647	56
	<u>100.046</u>	<u>22.624</u>
<b>14. Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	7.498	2.609
Advieskosten	12.578	11.156
Notariskosten	-	1.079
Verzekeringen	230	-
Marketing & communicatie	5.655	1.595
Communicatiekosten	3.694	1.208
	<u>29.655</u>	<u>17.647</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

	2021	2020
	€	€
<b>15. Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.038	-1.214
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente rekening-courant directie	2.594	1.214
bankkosten	444	-
	3.038	1.214
<b>16. Belastingen</b>		
Vennootschapsbelasting	8.376	1.668

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928



HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

## 10 OVERIGE TOELICHTING

### Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 28 mei 2021. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

### Bestemming van de winst 2021

De directie stelt voor om van de winst over 2021 € 33.500 als dividend uit te keren en € 14.817 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

Duiven, 23 mei 2022

Directie voor akkoord

Raad van commissarissen voor akkoord

H. Holtes

M.J.W. Quint

T.J.J. Holland

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

## OVERIGE GEGEVENS

Lid van:

**stolwijk**  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928

HOME INSTEAD THUISERVICE LIEMERS E.O. B.V. TE DUIVEN

**OVERIGE GEGEVENS**

**11 Statutaire regeling winstbestemming**

Op grond van artikel 29 van de statuten staat de winst ter beschikking van de algemene vergadering.

**12 Accountantscontrole**

Aangezien de besloten vennootschap valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Lid van:

**stolwijk kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b  
7001 GM Doetinchem  
t 0314 36 91 11

Mercurion 3  
6903 PX Zevenaar  
t 0316 34 18 48

Postbus 595  
7000 AN Doetinchem

e [info@stolwijkkelderman.nl](mailto:info@stolwijkkelderman.nl)  
[www.stolwijkkelderman.nl](http://www.stolwijkkelderman.nl)

kvk 09197964  
btw NL0075.20.992.B.01  
iban NL10ABNA0446421928