

STICHTING EXCELLENT KLINIEKEN
TE DORDRECHT

RAPPORT INZAKE JAARSTUKKEN 2020

Inhoudsopgave

Pagina

1.	Accountantsrapport	
1.1	Beoordelingsverklaring	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	5
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2020	7
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	9
2.3	Kasstroomoverzicht over 2020	10
2.4	Toelichting op de jaarrekening	11
2.5	Toelichting op de balans	15
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	21

Stichting Excellent Klinieken
Spuiboulevard 334
3311 GR DORDRECHT

Rucphen, 3 juni 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 met betrekking tot de stichting.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Beoordelingsverklaring

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Excellent Klinieken te Dordrecht beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als noodzakelijk geacht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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'. 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 entiteit, 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.

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 Stichting Excellent Klinieken per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Van Oosten Accountancy


C.A. van Oosten
AA-Accountant

1.2 Algemeen

Oprichting stichting

Bij de notariële akte d.d. 31 oktober 2016 is de stichting opgericht. De stichting heeft ten doel:
Het leveren van verantwoorde medische specialistische zorg op het gebied van pijn- en neuromodulatie.
Onder verantwoorde zorg wordt in dit verband verstaan: cliëntgerichte, veilige en betaalbare zorg die geleverd wordt via een doelmatige en transparante bedrijfsvoering.
Het verrichten van alle verder handelingen, die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk zijn.
De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67176771.

Statutenwijziging

Op 16 mei 2017 zijn ten overstaan van notaris mr. D.C. Ottevangers de statuten gewijzigd en is de naam gewijzigd naar Stichting Excellent Klinieken.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	(x 1.000)	%	(x 1.000)	%
Omzet	2.612	100,0%	1.575	100,0%
Kostprijs van de omzet	180	6,9%	93	5,9%
Marge	2.432	93,1%	1.482	94,1%
Lonen en salarissen	216	8,3%	187	11,9%
Sociale lasten	34	1,3%	27	1,7%
Pensioenlasten	18	0,7%	14	0,9%
Overige personeelskosten	1.250	47,9%	664	42,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	75	2,9%	68	4,3%
Huisvestingskosten	127	4,9%	97	6,2%
Verkoopkosten	25	1,0%	14	0,9%
Kantoorkosten	60	2,3%	52	3,3%
Algemene kosten	85	3,3%	71	4,5%
Som der kosten	1.890	72,6%	1.194	75,9%
Bedrijfsresultaat	542	20,5%	288	18,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-30	-1,2%	-31	-2,0%
Som der financiële baten en lasten	-30	-1,2%	-31	-2,0%
Resultaat	512	19,3%	257	16,2%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€ (x 1.000)	€ (x 1.000)	€ (x 1.000)	€ (x 1.000)
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden en onderhanden werk	20		5	
Vorderingen	752		477	
Liquide middelen	490		113	
Totaal vlottende activa		1.262		595
Kortlopende schulden		474		279
Werkkapitaal		788		316
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	177		240	
Financiële vaste activa	21		21	
		198		261
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		986		577
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		787		275
Langlopende schulden		199		302
		986		577

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 472.000.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	126.210		188.640	
Inventaris	<u>50.450</u>		<u>51.452</u>	
		176.660		240.092
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>21.115</u>		<u>21.115</u>	
		21.115		21.115
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>20.000</u>		<u>5.000</u>	
		20.000		5.000
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	294.499		195.182	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.640		-	
Overlopende activa	<u>456.131</u>		<u>281.328</u>	
		752.270		476.510
<i>Liquide middelen</i>		489.883		113.424
Totaal activazijde		<u><u>1.459.928</u></u>		<u><u>856.141</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	1		1	
Stichtingskapitaal	<u>786.721</u>		<u>274.764</u>	
		786.722		274.765
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>199.251</u>		<u>302.317</u>	
		199.251		302.317
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar	111.256		108.364	
Handelscrediteuren	33.871		12.356	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.430		15.202	
Overlopende passiva	<u>321.398</u>		<u>143.137</u>	
		473.955		279.059
Totaal passivazijde		<u><u>1.459.928</u></u>		<u><u>856.141</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		2.611.603		1.574.994
Inkoopwaarde van de omzet		179.825		93.251
Marge		<u>2.431.778</u>		<u>1.481.743</u>
Personeelskosten	1.518.493		892.668	
Afschrijvingen	74.504		68.338	
Huisvestingskosten	126.583		96.906	
Verkoopkosten	25.232		13.841	
Kantoorkosten	60.061		51.573	
Algemene kosten	84.630		70.791	
Som der kosten		<u>1.889.503</u>		<u>1.194.117</u>
Bedrijfsresultaat		<u>542.275</u>		<u>287.626</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-30.318		-30.549	
Som der financiële baten en lasten		<u>-30.318</u>		<u>-30.549</u>
Resultaat		<u><u>511.957</u></u>		<u><u>257.077</u></u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		542.275		287.626
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	74.504		68.338	
		74.504		68.338
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	-15.000		-1.645	
Vorderingen	-275.760		-307.136	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	192.004		137.311	
		-98.756		-171.470
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		518.023		184.494
Rentelasten en soortgelijke kosten	-30.318		-30.549	
		-30.318		-30.549
Kasstroom uit operationele activiteiten		487.705		153.945
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-11.072		-63.360	
Mutaties overige financiële vaste activa	-		-21.115	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-11.072		-84.475
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	-100.174		-165.656	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-100.174		-165.656
Mutatie geldmiddelen		376.459		-96.186
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		113.424		209.610
Mutatie geldmiddelen		376.459		-96.186
Stand per 31 december		489.883		113.424

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Excellent Klinieken, gevestigd te Dordrecht, bestaan voornamelijk uit:

-het voeren van een expertisecentrum voor pijngeneeskunde.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Excellent Klinieken, gevestigd te Dordrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67176771. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Spuiboulevard 334 te Dordrecht.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw H. Maclean en de heer drs. J. Shaikahni.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn 655 (kleine organisaties zonder winststreven) van de Raad voor de Jaarverslaggeving .

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Activeren van rentelasten

Rentelasten worden geactiveerd gedurende de periode van vervaardiging van een actief, indien het een aanmerkelijke hoeveelheid tijd vergt om het actief gebruiks- of verkoopklaar te maken. De te activeren rente wordt berekend op basis van de verschuldigde rente over specifiek voor de vervaardiging opgenomen leningen of op basis van de gewogen rentevoet van leningen die niet specifiek aan de vervaardiging van het actief zijn toe te rekenen, in verhouding tot de uitgaven en periode van vervaardiging.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Machines en installaties	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	57.552	312.145	369.697
Cumulatieve afschrijvingen	-6.100	-123.505	-129.605
Boekwaarde per 1 januari	<u>51.452</u>	<u>188.640</u>	<u>240.092</u>
Investerings	11.072	-	11.072
Afschrijvingen	-12.074	-62.430	-74.504
Mutaties 2020	<u>-1.002</u>	<u>-62.430</u>	<u>-63.432</u>
Aanschafwaarde	68.624	312.145	380.769
Cumulatieve afschrijvingen	-18.174	-185.935	-204.109
Boekwaarde per 31 december	<u>50.450</u>	<u>126.210</u>	<u>176.660</u>

Afschrijvingspercentages: 20%

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom huur pand Europaweg 151 Zoetermeer	4.362	4.362
Waarborgsom huur pand Spuiboulevard 334, Dordrecht	16.753	16.753
	<u>21.115</u>	<u>21.115</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Medische producten	<u>20.000</u>	<u>5.000</u>
--------------------	---------------	--------------

2.5 Toelichting op de balans

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	462.547	308.737
Voorziening oninbare debiteuren	-168.048	-113.555
	<u>294.499</u>	<u>195.182</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioenen	<u>1.640</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------

Overlopende activa

Nog te declareren	445.262	276.542
Vooruitbetaalde bedragen	<u>10.869</u>	<u>4.786</u>
	<u>456.131</u>	<u>281.328</u>

Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	438.753	113.424
ABN AMRO Bank N.V. spaarrekening	<u>51.130</u>	<u>-</u>
	<u>489.883</u>	<u>113.424</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Kapitaal		
Stand per 31 december	1	1
Overige reserves		
Beginsaldo overige reserves	274.764	17.687
Uit voorstel resultaatbestemming	511.957	257.077
Stand per 31 december	786.721	274.764

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Financieringen	199.251	302.317

Het deel van de schulden aan kredietinstellingen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 199.800

Financieringen		
Langlopende lening Shaikhani Holding B.V.	97.264	109.802
Langlopende lening van Tilburg Holding B.V.	97.264	109.802
Langlopende lening Medtronics B.V.	4.723	82.713
	199.251	302.317

2.5 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Langlopende lening Shaikhani Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	150.000	150.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-20.214	-8.405
Stand per 1 januari	129.786	141.595
Bijgeschreven rente financiering	7.446	8.174
Aflossing financiering	-19.984	-19.983
Stand per 31 december	117.248	129.786
Aflossingsverplichting financiering	-19.984	-19.984
Langlopend deel per 31 december	97.264	109.802

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de activiteiten gedurende 2016 en 2017. Het rentepercentage bedraagt 6,00%, vast tot en met 2028. De aflossing bedraagt € 1.665 per maand, voor het laatst in april 2028.

<i>Langlopende lening van Tilburg Holding B.V.</i>		
Hoofdsom	150.000	150.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-20.214	-8.405
Stand per 1 januari	129.786	141.595
Bijgeschreven rente financiering	7.446	8.174
Aflossing financiering	-19.984	-19.983
Stand per 31 december	117.248	129.786
Aflossingsverplichting financiering	-19.984	-19.984
Langlopend deel per 31 december	97.264	109.802

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de activiteiten gedurende 2016 en 2017. Het rentepercentage bedraagt 6,00%, vast tot en met 2028. De aflossing bedraagt € 1.665 per maand, voor het laatst in april 2028.

2.5 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Langlopende lening Medtronics B.V.</i>		
Hoofdsom	276.337	276.337
Aflossing voorgaande boekjaren	-125.228	-59.724
Stand per 1 januari	151.109	216.613
Bijgeschreven rente financiering	14.360	13.753
Aflossing financiering	-89.458	-79.257
Stand per 31 december	76.011	151.109
Aflossingsverplichting financiering	-71.288	-68.396
Langlopend deel per 31 december	4.723	82.713

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de aangeschafte apparatuur bij Medtronics BV. Het rentepercentage bedraagt 3,00% , vast tot en met 2022. De aflossing bedraagt € 4.335 per maand, oplopend tot € 6.701 per maand. Voor het laatst op 31 juli 2022.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Langlopende lening Shaikhani Holding B.V.	19.984	19.984
Langlopende lening van Tilburg Holding b.v.	19.984	19.984
Langlopende lening Medtronics B.V.	71.288	68.396
	111.256	108.364
Handelscrediteuren		
Handelscrediteuren	33.871	12.356
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.430	12.015
Pensioenen	-	3.187
	7.430	15.202

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Te betalen netto loon	3.940	3.026
Nog te betalen vakantiegeld	3.127	4.636
Nog te betalen accountantskosten	4.720	2.500
Nog te betalen bedragen	-	2.975
Te betalen vergoeding medisch specialisten	258.481	130.000
Terug te betalen ontvangen NOW 1	24.297	-
Nog te betalen subsidie	26.833	-
	<u>321.398</u>	<u>143.137</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegeven terzake van huur van bedrijfsruimten te Dordrecht en Zoetermeer (€ 84.460 per jaar).

Overige toelichtingen

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabriek voor Zuidwest onder nummer 67176771. De statutaire vestigingsplaats is Dordrecht.

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten zorgprestaties		
Behandelingen	3.388.302	2.029.695
Nog te declareren	168.720	128.730
Betalingskorting	-945.419	-583.431
	<u>2.611.603</u>	<u>1.574.994</u>

De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 65,8% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen materiaal	186.616	95.491
Korting inkopen	-6.791	-2.240
	<u>179.825</u>	<u>93.251</u>

Personeelskosten

Lonen en salarissen	215.848	187.097
Sociale lasten	34.349	27.427
Pensioenlasten	17.982	14.191
Overige personeelskosten	1.250.314	663.953
	<u>1.518.493</u>	<u>892.668</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	201.285	176.053
Vakantiegeld	14.563	12.856
	<u>215.848</u>	<u>188.909</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	-	-1.812
	<u>215.848</u>	<u>187.097</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	<u>34.349</u>	<u>27.427</u>
----------------	---------------	---------------

Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	<u>17.982</u>	<u>14.191</u>
--------------------------	---------------	---------------

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoeding	11.559	12.359
Kwaliteitsmanagement	2.105	6.785
Kantinekosten	4.231	2.540
Scholings- en opleidingskosten	472	9.415
Ziekengeldverzekering	9.538	5.144
Overige personeelskosten	12.786	21.787
Vergoeding Raad van Bestuur	117.960	5.000
Vergoeding Raad van Toezicht	45.757	9.000
Inhuur van specialisten	1.045.906	591.923
	<u>1.250.314</u>	<u>663.953</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>74.504</u>	<u>68.338</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	91.246	61.335
Onderhoud onroerend goed	6.736	9.539
Verzekering onroerend goed	5.068	6.444
Schoonmaakkosten	23.533	15.249
Overige huisvestingskosten	-	4.339
	<u>126.583</u>	<u>96.906</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	24.434	13.641
Incassokosten	435	-
Overige verkoopkosten	363	200
	<u>25.232</u>	<u>13.841</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	29.945	20.768
Contributies en abonnementen	30.116	30.805
	<u>60.061</u>	<u>51.573</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	13.041	12.435
Advocaatkosten	8.115	2.233
Verzekeringen	7.646	5.510
Overige algemene kosten	55.828	50.613
	<u>84.630</u>	<u>70.791</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie	1.066	447
Rente Shaikhani Holding B.V.	7.446	8.174
Rente Van Tilburg Holding B.V.	7.446	8.174
Rente Medtronics B.V.	14.360	13.754
	<u>30.318</u>	<u>30.549</u>

Dordrecht,
Stichting Excellent Klinieken

Dhr. J. Shaikhani

Dhr. A. Pfaff

Mevr. H. Maclean

Mevr. M.G.T.J.M. Verstegen

Mevr. S. Al Hafadhi

