

Rima Zorg B.V.
te Doesburg

Rapport inzake jaarstukken 2020

e info@stolwijkkelderman.nl
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 | Resultaat | 4 |
| 4 | Fiscale positie | 5 |

JAARREKENING

| | | |
|----|--|----|
| 5 | Balans per 31 december 2020 | 7 |
| 6 | Winst-en-verliesrekening over 2020 | 8 |
| 7 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 8 | Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 12 |
| 9 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020 | 16 |
| 10 | Overige toelichting | 19 |

OVERIGE GEGEVENS

| | | |
|----|-------------------------------------|----|
| 11 | Statutaire regeling winstbestemming | 21 |
| 12 | Accountantscontrole | 21 |

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Rima Zorg B.V.
Zandbergstraat 5
6981DN Doesburg

| <i>Kenmerk</i> | <i>Behandeld door</i> | <i>Datum</i> |
|----------------|-----------------------|------------------|
| 508602 | Wouter Keus | 19 augustus 2021 |

Geachte heer Bruntink,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Rima Zorg B.V. te Doesburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Rima Zorg 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.

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De besloten vennootschap is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 59184833.

De besloten vennootschap is opgericht per 07 november 2013. De activiteiten bestaan voornamelijk uit het bieden van ambulante begeleiding aan mensen met een verslavingsverleden en/of psychosociale problematiek.

2.2 Bestuur

Per datum opmaken van de jaarrekening wordt de directie gevoerd door Ribru Beheer B.V.

2.3 Aandeelhouder

Per datum opmaken van de jaarrekening worden de aandelen gehouden door Ribru Beheer B.V.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2020 bedraagt € 26.471 tegenover € 30.711 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| | 2020 | | 2019 | | Vershil |
|-----------------------------------|---------|-------|---------|-------|---------|
| | € | % | € | % | € |
| Netto-omzet | 364.271 | 100,0 | 429.172 | 100,0 | -64.901 |
| Kosten voor cliënten | 25.038 | 6,9 | 71.879 | 16,7 | -46.841 |
| Brutomarge | 339.233 | 93,1 | 357.293 | 83,3 | -18.060 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | 219.652 | 60,2 | 240.413 | 56,0 | -20.761 |
| Afschrijvingen | 772 | 0,2 | 772 | 0,2 | - |
| Overige bedrijfskosten | 83.072 | 22,8 | 64.514 | 15,0 | 18.558 |
| | 303.496 | 83,2 | 305.699 | 71,2 | -2.203 |
| Bedrijfsresultaat | 35.737 | 9,9 | 51.594 | 12,1 | -15.857 |
| Financiële baten en lasten | -3.975 | -1,1 | -12.888 | -3,0 | 8.913 |
| Resultaat voor belastingen | 31.762 | 8,8 | 38.706 | 9,1 | -6.944 |
| Belastingen | -5.291 | -1,5 | -7.995 | -1,9 | 2.704 |
| Resultaat na belastingen | 26.471 | 7,3 | 30.711 | 7,2 | -4.240 |

4 FISCALE POSITIE

4.1 Fiscale eenheid

Ribru Beheer B.V. staat aan het hoofd van de fiscale eenheid.

De fiscale eenheid bestaat uit de volgende vennootschappen:

- Ribru Beheer B.V.
- Rima Zorg B.V.
- RB Bewindvoering B.V.
- Risama B.V.

Aangezien de vennootschap deel uitmaakt van een fiscale eenheid met Ribru Beheer 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 Ribru Beheer B.V. verrekend.

4.2 Berekening belastbaar bedrag 2020

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2020 is als volgt berekend:

| | 2020 |
|-------------------------------|---------------|
| | € |
| Resultaat voor belastingen | 31.762 |
| <i>Fiscale verschillen:</i> | |
| Niet aftrekbare kosten | 308 |
| Belastbaar bedrag 2020 | 32.070 |

Berekening vennootschapsbelasting

De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:

| | 2020 |
|---------------------|-------|
| | € |
| 16,5% over € 32.070 | 5.291 |

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman



W.R.P. Keus AA

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

JAARREKENING

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

5 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

| | 31 december 2020 | | 31 december 2019 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa (1) | | | | |
| Inventaris | | 1.132 | | 1.904 |
| Financiële vaste activa (2) | | | | |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen | | 45.000 | | 50.000 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen (3) | | | | |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen | 47.411 | | 10.191 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 2.071 | | 1.129 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 24.969 | | 36.878 | |
| | | 74.451 | | 48.198 |
| Liquide middelen (4) | | 500 | | 38 |
| | | <u>121.083</u> | | <u>100.140</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
www.stolwijkkelderman.nl

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

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

6 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

| | | 2020 | | 2019 | |
|-----------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| | | € | € | € | € |
| Netto-omzet | (7) | | 364.271 | | 429.172 |
| Kosten voor cliënten | (8) | | 25.038 | | 71.879 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | (9) | 219.652 | | 240.413 | |
| Afschrijvingen | (10) | 772 | | 772 | |
| Huisvestingskosten | (11) | 48.138 | | 40.510 | |
| Exploitatiekosten | (12) | 1.638 | | 470 | |
| Kantoorkosten | (13) | 13.921 | | 10.481 | |
| Autokosten | (14) | 4.500 | | 4.500 | |
| Verkoopkosten | (15) | 1.441 | | 1.815 | |
| Algemene kosten | (16) | 13.434 | | 6.738 | |
| | | | 303.496 | | 305.699 |
| Bedrijfsresultaat | | | 35.737 | | 51.594 |
| Financiële baten en lasten | (17) | | -3.975 | | -12.888 |
| Resultaat voor belastingen | | | 31.762 | | 38.706 |
| Belastingen | (18) | | -5.291 | | -7.995 |
| Resultaat na belastingen | | | 26.471 | | 30.711 |

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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

7 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Toekomstverwachting

De directie spreekt het vertrouwen uit dat, ondanks de macro-economische onzekerheid door het Coronavirus, Rima Zorg B.V. in staat is om zelfstandig haar activiteiten duurzaam te continueren. De huidige verwachtingen en de opzet van de financieringsstructuur faciliteren de onderneming hierbij.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de going concern grondslagen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Rima Zorg B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Zandbergstraat 5 te Doesburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 59184833.

Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Ribru Beheer B.V. te Doesburg aan het hoofd staat.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Rima Zorg 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 volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, waarbij als uitgangspunten het toerekenings- en het going-concern-beginsel gelden.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

In gevolge artikel 362 BW 2 Titel 9 is het toegepaste model voor de winst- en verliesrekening toegesneden op de activiteiten van de vennootschap en wordt er derhalve afgeweken van het Besluit modellen voor de jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

Corona

De overheid en overige instanties faciliteren de ondernemingen met diverse steunmaatregelen. Rima Zorg B.V. heeft onder meer gebruik gemaakt van de onderstaande faciliteit:

- Uitstel betaling belastingen.

Bij de verwerking van de steunmaatregelen is rekening gehouden met het toerekeningsbeginsel. Het uitstel betaling belastingen is opgenomen onder de langlopende schulden, voorzover dit betrekking heeft op een periode langer dan 12 maanden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Vorderingen op deelnemingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

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.

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.

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

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 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

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

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.

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

8 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

1. Materiële vaste activa

| | Inventaris |
|--|--------------|
| | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i> | |
| Aanschaffingswaarde | 3.864 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -1.960 |
| | <u>1.904</u> |
| <i>Mutaties</i> | |
| Afschrijvingen | -772 |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2020</i> | |
| Aanschaffingswaarde | 3.864 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -2.732 |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | <u>1.132</u> |
| <i>Afschrijvingspercentages</i> | |
| | % |
| Inventaris | 20 |

2. Financiële vaste activa

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>Risama B.V.</i> | | |
| Stand per 1 januari | 50.000 | - |
| Versterkt | - | 50.000 |
| Aflossing | -5.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>45.000</u> | <u>50.000</u> |

Over de vordering wordt geen rente berekend. Tevens zijn er geen zekerheden verstrekt.

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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

3. Vorderingen

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|------------|------------|
| | € | € |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen | | |
| Ribru Beheer B.V. | 47.411 | 10.191 |

Over de vorderingen wordt 2,0% rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|--------------------|-------|-------|
| Bedrijfsvereniging | 587 | 107 |
| Pensioenen | 1.484 | 1.022 |
| | 2.071 | 1.129 |

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

| | | |
|-----------------------------|--------|--------|
| Nog te factureren omzet | 21.525 | 36.093 |
| Huur | - | 103 |
| Voorgeschoten energiekosten | - | 433 |
| Diversen | - | 174 |
| Vooruitbetaalde kosten | 1.967 | 75 |
| Verzekeringen | 1.477 | - |
| | 24.969 | 36.878 |

4. Liquide middelen

| | | |
|-----------------|-----|----|
| ABN Amro Bank | - | 38 |
| Gelden onderweg | 500 | - |
| | 500 | 38 |

5. Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal

| | | |
|--|---|---|
| Geplaatst en volgestort zijn 1 gewone aandelen nominaal € 1,00 | 1 | 1 |
|--|---|---|

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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|--------|--------|
| | € | € |
| Overige reserves | | |
| Stand per 1 januari | 35.635 | 4.924 |
| Resultaatbestemming boekjaar | 26.470 | 30.711 |
| Stand per 31 december | 62.105 | 35.635 |

6. Kortlopende schulden

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Schulden aan kredietinstellingen | | |
| ABN AMRO Bank N.V. | 25.787 | 25.666 |

Het maximale krediet bedraagt € 30.000,-

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | | |
|-------------|--------|-------|
| Crediteuren | 12.378 | 4.365 |
|-------------|--------|-------|

Schulden aan groepsmaatschappijen

| | | |
|-------------|-------|-------|
| Risama B.V. | 7.628 | 7.493 |
|-------------|-------|-------|

Over de schulden wordt 2,0% rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|-------------|-------|--------|
| Loonheffing | 8.015 | 18.639 |
|-------------|-------|--------|

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

| | | |
|-------------------------|-------|-------|
| Vakantiedagen | 2.552 | 4.025 |
| Accountantskosten | 903 | - |
| Nettoloon | 1.417 | - |
| Reservering keuzebudget | - | 4.160 |
| Loopbaantraject | 297 | 156 |
| | 5.169 | 8.341 |

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

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 Ribru Beheer 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 31 december 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 32.400 per jaar).

Tevens dient de vennootschap de woonruimte die niet wordt verhuurd bij Risama B.V. te betalen.

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor onbepaalde tijd terzake van huur van opslagruimte (€ 1.234 per jaar). De opzegtermijn bedraagt tenminste 2 kalendermaanden.

Managementovereenkomst

Per 7 november 2013 is er een managementovereenkomst afgesloten tussen Rima Zorg B.V. en Ribru Beheer B.V. Deze overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. De jaarlijkse vergoeding bedraagt € 35.600 (exclusief omzetbelasting) per jaar. De omvang en verdeling van de vergoeding kan jaarlijks in onderling overleg worden gewijzigd.

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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

9 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| 7. Netto-omzet | | |
| Omzet begeleiding | 364.271 | 393.404 |
| Omzet begeleiding 2018 | - | 35.768 |
| | <u>364.271</u> | <u>429.172</u> |
| 8. Kosten voor cliënten | | |
| Huisvestingskosten cliënten | 23.382 | 63.147 |
| Overige kosten tbv cliënten | 1.656 | 8.732 |
| | <u>25.038</u> | <u>71.879</u> |
| 9. Personeelskosten | | |
| Lonen en salarissen | 86.171 | 85.608 |
| Sociale lasten | 22.505 | 28.617 |
| Pensioenlasten | 5.751 | 9.143 |
| Beheervergoeding | 99.000 | 108.700 |
| Overige personeelskosten | 6.225 | 8.345 |
| | <u>219.652</u> | <u>240.413</u> |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | |
| Bruto lonen | 82.049 | 94.343 |
| Mutatie vakantiedagenverplichting | -1.345 | 2.074 |
| Mutatie vakantiegeldverplichting | -128 | - |
| Mutatie reservering keuzebudget | 6.505 | 5.919 |
| Mutatie reservering loopbaantraject | 141 | -742 |
| | <u>87.222</u> | <u>101.594</u> |
| Ontvangen ziekengelduitkeringen | -1.051 | -15.986 |
| | <u>86.171</u> | <u>85.608</u> |
| <i>Sociale lasten</i> | | |
| Premies sociale verzekeringswetten | 16.803 | 17.764 |
| Ziekengeldverzekering | 5.702 | 10.853 |
| | <u>22.505</u> | <u>28.617</u> |
| <i>Pensioenlasten</i> | | |
| Pensioenlasten | <u>5.751</u> | <u>9.143</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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|--------|---------|
| | € | € |
| <i>Beheervergoeding</i> | | |
| Ribru Beheer B.V. | 99.000 | 108.700 |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Reis- en verblijfkosten | 152 | - |
| Reiskostenvergoedingen | 5.323 | 6.231 |
| Kantinekosten | 289 | 771 |
| Overige personeelskosten | 461 | 1.343 |
| | 6.225 | 8.345 |

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 3).

10. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

| | | |
|------------|-----|-----|
| Inventaris | 772 | 772 |
|------------|-----|-----|

11. Huisvestingskosten

| | | |
|---------------------------|--------|--------|
| Huur onroerende zaak | 33.804 | 33.634 |
| Gas water licht | 7.547 | 6.593 |
| Onderhoud onroerende zaak | 1.489 | - |
| Schoonmaakkosten | 5.298 | 283 |
| | 48.138 | 40.510 |

12. Exploitatiekosten

| | | |
|-----------------------|-------|-----|
| Kleine aanschaffingen | 1.638 | 470 |
|-----------------------|-------|-----|

13. Kantoorkosten

| | | |
|------------------------------|--------|--------|
| Kantoorbehoeften | 567 | 363 |
| Automatiseringskosten | 3.693 | 4.344 |
| Telefoon | 6.108 | 5.435 |
| Porti | 9 | 39 |
| Contributies en abonnementen | 1.800 | 300 |
| Verzekering | 1.744 | - |
| | 13.921 | 10.481 |

14. Autokosten

| | | |
|---|-------|-------|
| Vergoeding autokosten Ribru Beheer B.V. | 4.500 | 4.500 |
|---|-------|-------|

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|----------------|
| | € | € |
| 15. Verkoopkosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 566 | 613 |
| Representatiekosten | 674 | 1.170 |
| Relatiegeschenken | 201 | 23 |
| Overige verkoopkosten | - | 9 |
| | <u>1.441</u> | <u>1.815</u> |
| 16. Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 5.846 | 3.017 |
| Administratiekosten | 3.553 | - |
| Advieskosten | 1.861 | 1.775 |
| Juridische kosten | - | 1.000 |
| Overige algemene kosten | 2.174 | 946 |
| | <u>13.434</u> | <u>6.738</u> |
| 17. Financiële baten en lasten | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 476 | 1.832 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -4.451 | -14.720 |
| | <u>-3.975</u> | <u>-12.888</u> |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> | | |
| Rente vordering Ribru Beheer B.V. | 626 | 107 |
| Rente vordering Risama B.V. | -150 | 1.725 |
| | <u>476</u> | <u>1.832</u> |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Rente en kosten bank | 3.323 | 3.421 |
| Rente en kosten Belastingdienst | 1.128 | 11.299 |
| | <u>4.451</u> | <u>14.720</u> |
| 18. Belastingen | | |
| Vennootschapsbelasting | <u>5.291</u> | <u>7.995</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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

10 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 22 september 2020. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Bestemming van de winst 2020

De directie stelt voor om de winst over 2020 ad € 26.471 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

Doesburg, 19 augustus 2021

Ribru Beheer B.V.
Namens deze,

ValidSigned door R. Bruntink
op 20-08-2021

R. Bruntink

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
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
www.stolwijkkelderman.nl

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

RIMA ZORG B.V. TE DOESBURG

OVERIGE GEGEVENS

11 Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van artikel 19, lid 2 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
www.stolwijkkelderman.nl

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