

**RAPPORT**

uitgebracht aan

Aandeelhouder en directie van

Ranonkel Wonen BV  
Chico Mendesring 428  
3315 PA Dordrecht

**inzake jaarrekening 2020**

## INHOUDSOPGAVE

	<b>pagina</b>
<b>VERSLAG</b>	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	4
Fiscale positie	5
 <b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2020	
	7
Winst- en verliesrekening over 2020	9
Kasstroomoverzicht per 31 december 2020	10
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2020	14
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	18
 <b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
Deskundigenonderzoek	19
Statutaire regeling winstbestemming	19
Bestemming van de winst 2020	19

Aan de aandeelhouder en directie van  
Ranonkel Wonen BV  
Chico Mendesring 428  
**3315 PA Dordrecht**

Dordrecht, 16 april 2021

Geachte directie,

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Ranonkel Wonen BV te Dordrecht, samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Ranonkel Wonen BV te Dordrecht bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van de directie**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door de directie van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie van de vennootschap.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

## **ALGEMEEN**

### **Activiteiten**

De activiteit van Ranonkel Wonen BV is het huisvesten van mensen met een psychiatrische achtergrond of niet-aangeboren hersenletsel.

### **Bestuur**

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door de heer J.P.J. Roggekamp en mevrouw J. Roggekamp-de Vries.

### **Bestemming van het resultaat 2020**

Het positief resultaat over 2020 bedraagt € 10.238 tegenover een negatief resultaat over 2019 van € 80.464.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van dit rapport.

## FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag 2020

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

	<u>2020</u>
Resultaat vóór belastingen	10.238
Belastbaar bedrag	<u>10.238</u>
Compensabel verlies	10.238
<b>Belastbaar bedrag</b>	<b>0</b>
Verschuldigde vennootschapsbelasting:	
16,50%      0	0
Te betalen belasting	<u><u>0</u></u>

Verrekenbare verliezen	Verrekend	Nog te verrekenen
2017      6.097	6.097	0
2018      28.238	4.141	24.097
2019      80.464		80.464
Totaal      114.799		104.461

Overige punten

De aanslagen zijn definitief geregeld tot en met het aangiftejaar 2020.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend

A.J.M. Van de Voorde

Beconnummer 563717

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
**( na winstbestemming)**

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa		
Gebouwen	0	0
Auto	0	0
Inventaris	1.569	2.996
	<hr/>	<hr/>
	1.569	2.996
 <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
R/C RMW	0	0
Overige vorderingen	3.507	12.499
	<hr/>	<hr/>
	3.507	12.499
 Liquide middelen	9.613	1.349
	<hr/>	<hr/>
Som der vlottende activa	13.120	13.848
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>14.689</u>	<u>16.844</u>

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
Aandelen kapitaal	100	100
Algemene reserve	-114.799	-34.335
Resultaat lopend boekjaar	10.238	-80.464
	<u>-104.462</u>	<u>-114.699</u>
 Langlopende schulden	 0	 0
 Kortlopende schulden		
Crediteur	0	0
Korte termijn lening	0	0
R/C RMW	119.151	131.543
Te betalen BTW/loonheffing	0	0
Nog te betalen	0	0
Te betalen VPB	0	0
	<u>119.151</u>	<u>131.543</u>
 TOTAAL PASSIVA	 <u><u>14.689</u></u>	 <u><u>16.844</u></u>



## WINST- EN VERLIESREKENING 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>		
Bruto omzet	29.626	19.2890
	<hr/>	<hr/>
Som der opbrengsten	29.626	19.289
<b>BEDRIJFSLASTEN</b>		
Personeelskosten	0	31.956
Huisvesting	1.142	5.260
Afschrijvingen	1.427	2.197
Persoonlijke verzorging	39	6.723
Vervoer	2.393	1.518
Verkoopkosten	1.010	2.161
Administratiekosten	9.778	19.899
	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfslasten	15.789	69.713
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	<hr/> 13.838	<hr/> -50.425
Financieringskosten	3.600	28.237
Buitengewone baten	0	-1.803
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor belasting	<hr/> 10.238	<hr/> -80.464
Belasting op resultaat	0	0
<b>NETTO WINST</b>	<hr/> <u>10.238</u>	<hr/> <u>-80.464</u>

## KASSTROOMOVERZICHT 2020

	<u>31 december 2020</u>	
Netto winst na belasting	10.238	
Afschrijvingen	1.427	
	<hr/>	
Cashflow		11.665
Mutatie reserves		0
Mutatie vorderingen	8.992	
Mutatie schulden	-12.392	
	<hr/>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-3400
Investerings	0	
Desinvesterings	0	
	<hr/>	
Kasstroom uit investeringen		0
Mutatie langlopende schulden	0	
	<hr/>	
Kasstroom uit financieringen		0
Toename liquide middelen		<hr/> 8.264
Beginstand liquide middelen		<hr/> 1.349
Eindstand liquide middelen		<hr/> <hr/> 9.613

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Aandeel in het  
eigen vermogen

Naam	Statutaire zetel	%
J.P.J. Roggekamp	Dordrecht	50,00
J. Roggekamp-de Vries	Dordrecht	50,00

## ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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.

## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

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.

### **Kostprijs van de omzet**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

### **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 belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.**

## **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, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020****1) MATERIËLE VASTE ACTIVA**

	Inventaris	Vervoer	Totaal
Boekwaarde per 1 januari			
Aanschafwaarde	4.501	0	4.501
Cumulatieve afschrijvingen	1.505	0	1.505
	<u>2.996</u>	<u>0</u>	<u>2.996</u>
Mutaties			
Investerings	0	0	0
Desinvesterings	0	0	0
Afschrijvingen desinvesterings	0	0	0
Afschrijvingen	1.427	0	1.427
	<u>1.427</u>	<u>0</u>	<u>1.427</u>
Boekwaarde per 31 december			
Aanschafwaarde	4.501	0	4.501
Cumulatieve afschrijvingen	2.932	0	2.932
	<u>1.569</u>	<u>0</u>	<u>1.569</u>

**2) LIQUIDE MIDDELEN**

	2020	2019
Kas	0	0
Regiobank	9.564	0
Knab	..0	1.322
ABN AMRO	50	27
	<u>9.613</u>	<u>1.349</u>

**3) EIGEN VERMOGEN**

Per 1 januari van het boekjaar	-114.699
Winsttaandeel van het verslagjaar	10.238
Correctie inzake VPB vorig jaar	0
	<u>-104.462</u>

**TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2020**

<b>Inkomsten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Omzet	29.948	19.289
Omzet PGB	0	0
Totaal omzet	<u>29.948</u>	<u>19.289</u>
<b><u>Personeelskosten</u></b>		
Salaris	0	14.611
Sociale lasten	0	2.888
Pensioenpremie	0	794
Reservering vakantiegeld	0	84
Hulp in de huishouding	0	4.337
ZZP'er ingehuurd	0	9.135
Diverse personeelskosten	0	106
Totaal personeelskosten	<u>0</u>	<u>31.956</u>
<b><u>Huisvestingskosten</u></b>		
Energie	43	2.501
Belastingen/heffingen	332	331
Huisvestingskosten	0	499
Beveiliging	767	1.929
Totaal huisvestingskosten	<u>1.142</u>	<u>5.260</u>
<b><u>Afschrijvingen</u></b>		
Afschrijving inventaris	1.427	1/427
Afschrijving auto	0	770
Totaal afschrijvingskosten	<u>1.427</u>	<u>2.197</u>
<b><u>Persoonlijke verzorging</u></b>		
Onderwijs	0	450
Klein inventaris	0	560
Boodschappen	39	5.713
Totaal persoonlijke verzorging.	<u>39</u>	<u>6.723</u>
<b><u>Auto</u></b>		
Brandstof	0	295
Wegenbelasting/verzekering	0	528
Onderhoud auto	0	662
Overige vervoerskosten	2.393	33
Totaal autokosten	<u>2.393</u>	<u>1.518</u>

**Verkoopkosten**

Verkoopkosten	0	0
Klachtenportaal	296	296
Cliënten Volgsysteem	713	905
Klantgerichte betalingen	0	959
	<hr/>	
Totaal verkoopkosten	1.010	2.161

**Administratiekosten**

Telefoon/internet	436	737
Kantoormiddelen	0	176
Contributies & heffingen	1.771	0
Administratiekosten	3.954	13.376
Bankkosten	107	60
Advertentie	0	1.027
Drukwerk	0	0
Abonnementen	120	0
Verzekeringen	3.390	4.447
	<hr/>	
Totaal administratiekosten	9.778	19.823

**Financiële kosten**

Betaalde rente	3.600	28.237
Rente aandeelhouders	0	0
	<hr/>	
Totaal financiële kosten	3.600	28.237

**Buitengewone baten**

Buitengewone baten	0	-1.803
--------------------	---	--------

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **OVERIGE GEGEVENS**

#### **Deskundigenonderzoek**

Op grond van artikel 2: 396 lid 1 BW is de besloten vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

#### **Statutaire regeling winstbestemming**

Op grond van artikel 15 van de statuten staat de winst ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

#### **Bestemming van de winst 2020**

De directie stelt voor om de winst over 2020 ad € 10.238 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.