

DeMensZo Thuiszorg B.V.

JAARREKENING 2020

**DeMensZo Thuiszorg BV
Meppel**

JAARREKENING 2020

RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2020**INHOUDSOPGAVE**

DeMensZo Thuiszorg B.V.
Bestuurder 1.1

INLEIDING

1. Opdracht	1.
2. Algemeen	1.
3. Ratio's	
4. Fiscale winstberekening over 2020	2.

JAARREKENING 2020

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	4.
Balans per 31 december 2020	4.
Winst- en verliesrekening over 2020	6.
Toelichting op de balans / Winst-en verliesrekening	7.
	8.

OPDRACHT**OVERIGE GEGEVENS**

Statutaire bepalingen omtrent de winstbestemming	11.
Winstbestemming	11.

BIJLAGEN

Overzicht materiële vaste activa	12.
----------------------------------	-----

2. ALDERSSEN**2.1 Directiebediensteling**

De voorzetschap heeft onder meer ten doel het geven van adviezen op het gebied van welzijn en het verlenen van ondersteuning aan ouderen als thuiszorgorganisatie.

2.2 Directie

De directie werd gevormd door mevr. M.L. Kiewiet, als bestuurder van Kiewiet welzijn BV, de enig aandeelhouder per 01-01-2019.

BALANS

3. RATIO'S**Rendite%**

Aan de directie van
DeMensZo Thuiszorg BV
Luzernevlinder 111
7943 TD Meppel

*Gedane voorraad en uitgaven uitgedrukt als een percentage
van het totale vermogen*

RAAD Assen VOF

Borgstee 36

9403 TV Assen

Telefoon 0592 398830

E-mail info@raadassen.nl

Web www.raadassen.nl

Liquiditeit

*Vastgoed activa uitgedrukt als een percentage
van de kortlopende schulden*

0,79

Aan de directie

€ -31.597

Assen, 1 april 2021

Geachte directie,

FISCALE JAARREKENING 2020**1. OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 bij wijze van administratieve dienstverlening samengesteld.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, verwerken en samenvatten van de financiële gegevens. Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.

2. ALGEMEEN**2.1. Doelstelling/bedrijfsomschrijving**

De vennootschap heeft onder meer ten doel het geven van adviezen op het gebied van welzijn en het verlenen van ondersteuning aan ouderen als thuiszorgorganisatie.

2.2. Directie

De directie werd gevoerd door mevr. M.L. Kiewiet, als bestuurder van Kiewiet welzijn BV, de enig aandeelhouder per 01-01-2019.

INLEIDING

1.

3. RATIO's

<u>Rentabiliteit</u>	-65,20
<i>Bedrijfsresultaat uitgedrukt als een percentage van het gemiddelde totale vermogen</i>	
<u>Solvabiliteit</u>	-24,68
<i>Eigen vermogen uitgedrukt als een percentage van het totale vermogen</i>	
<u>Liquiditeit</u>	0,79
<i>Vlottende activa uitgedrukt als een percentage van de kortlopende schulden</i>	
Als waarde	€ -31.597
<u>Debt service coverage</u>	nvt

4. FISCALE WINSTBEREKENING 2020

Resultaat voor belasting	28.260
Af : Investeringsaftrek	0
Bij : Boetes	0
26,5 % gemengde kosten over € 336	89
	89
Belastbaar bedrag	28.349
Te verrekenen verliezen	28.349
Belastbare som	0

Tot nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

H. te Velde
Belastingadviseur

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

JAARREKENING 2020

WAARDEBEKIJKING GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

Financiële vaste activa

De dachtering wordt gewaardeerd tegen netto-vermogenswaarde.
Effecten worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde c.q. lagere beurewaarde per balansdatum.

Voorraden / Onderhanden werk

De voorraden (materiëel) worden gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Netto-omzet

De netto-omzet is de ophengst van aan derden geleverde goederen en diensten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van onderstaande vaste percentages van de aanschafwaarde.

Invoering en inventaris

20

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

31-12-2020

31-12-2019

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur. 3.011

Financiële vaste activa

De deelneming wordt gewaardeerd tegen netto-vermogenswaarde.
Effecten worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde c.q. lagere beurswaarde per balansdatum.

Voorraden / Onderhanden werk

De voorraden (materialen) worden gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. 82.794

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van onderstaande vaste percentages van de aanschafwaarde.

Inrichting en inventaris

20

DeMensZo Thuiszorg B.V.

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31-12-2020	31-12-2019
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kantoorinventaris	2020 1.857	2019 3.011
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen</u>		
Nog te ontvangen omzet	60.310	185.074
Overige vorderingen en overlopende posten	<u>3.465</u>	<u>141.424</u>
	63.775	59.040
SNS Rek.courant ... 898	19.832	20.740
SNS Rek.courant ... 787	<u>35.036</u>	<u>3</u>
	54.868	20.743
Totaal activa	<u>120.500</u>	<u>82.794</u>
EIGEN VERMOGEN		
Gestort kapitaal	100	100
Algemene reserve	<u>-29.840</u>	<u>-58.100</u>
	-29.740	-58.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Lening (onderhands)	25.000	25.000
Crediteuren	1.420	4.157
Rek-courant Holding	73.728	68.388
Overige belastingen / heffingen	15.324	10.056
Overige schulden en overlopende passiva	<u>34.768</u>	<u>33.193</u>
	150.240	140.794
Totaal passiva	<u>120.500</u>	<u>82.794</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020Matige verkoop activiteiten

	2020	Kantoor Total	2019
Saldo voorde 1 januari	3.011	3.011	
Invoertarieven	0	0	
Betalingen	0	0	
Omzet	1.154	1.154	
Balans voorde 31 december	1.857	1.857	
COOP WMO	280.520	185.074	
COOP ZVW	172.152	141.424	
SVB	93.905	86.612	
Overig	37.604	57.983	
Balans voorde 31 december	584.181	444.839	

Kosten

Personalekosten	488.350	416.798	
Inhuur / advies derden	0	8.724	
Huisvestingskosten	6.225	6.965	
Kantorkosten	17.411	24.374	
Verkoopkosten	194	182	
Autokosten	23.363	26.434	
Overige bedrijfskosten	18.881	18.103	
Afschrijvingen	1.154	1.154	

<u>Saldo voordeel na overvloedige posten</u>	<u>555.578</u>	<u>502.734</u>	
--	----------------	----------------	--

Bedrijfsresultaat

Rentebaten en -lasten	343	205	
Nagekomen baten voorgaande jaren	0	0	
	<u>343</u>	<u>205</u>	
Resultaat voor belasting	28.260	-58.100	
Vennootschapsbelasting	0	0	
	<u>28.260</u>	<u>-58.100</u>	
Resultaat na belasting	28.260	-58.100	

DeMensZo Thuiszorg B.V.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Kantoor-inventaris	Totaal
Boekwaarde 1 januari	3.011	3.011
Investeringen	0	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	1.154	1.154
Boekwaarde 31 december	1.857	1.857
 Aanschafwaarde		
Cumulatieve afschrijvingen	6.612	6.612
Boekwaarde 31 december	4.755	4.755
	1.857	1.857

KORTLOPENDE SCHULDEN

VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2020 31-12-2019

Vorderingen

Debiteuren

Debiteurenlijst/nog te ontvangen omzet	60.310	57.983
Af : voorziening	0	0
	60.310	57.983
 Overige vorderingen en overlopende posten		
Nog te ontvangen LKV	2.965	1.057
Borg creditcard	500	0
Diversen	0	0
	3.465	1.057

Liquide middelen

SNS Rek.courant ... 898	19.832	20.740
SNS Rek.courant ... 787	35.036	0
Kruisposten	0	0
 RO DGA	54.868	20.740
Accoun... / Administratiekosten		
Netto - salarissen	1.200	1.622
Verantwoordelijkhechten	19.231	17.211
Externe inhoud	13.530	14.470
	0	0
	34.761	33.183

DeMensZo Thuiszorg B.V.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(vervolg) ~~TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020~~

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst kapitaal ~~minus Eintheffing~~

100 gewone aandelen nominaal € 1,00

De aandelen worden alle gehouden door de 100 % aandeelhouder Kiewiet Welzijn BV

Algemene reserve

Saldo 1 januari

Bij resultaat boekjaar

Af : uitgekeerd dividend

Saldo 31 december

VOORZIENINGEN

Onderhandse lening (geen rente)

Crediteuren , cf saldilijst

Rek-courant Holding

Saldo rek courant Holding

Mutaties

Saldo 31 dec

Overige belastingen en heffingen

Loonheffing

Pensioenen/ PAWW

Overige schulden en overlopende passiva

RC DGA

Account. / Administratiekosten

Netto - salarissen

Vakantiegeld-/rechten

Externe inhuur

~~Rechte opnamekening~~

~~Rechte HC DGA~~

	2020	2019
Geplaatst kapitaal	325.375	295.694
-17.388	0	
13.000	0	
95.266	49.579	
46.708	40.151	
17.384	18.153	
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve	-58.100	0
28.260	-58.100	
0	0	
-29.840	-58.100	

KORTLOPENDE SCHULDEN

Onderhandse lening (geen rente)

Crediteuren , cf saldilijst

Rek-courant Holding

Saldo rek courant Holding

Mutaties

Saldo 31 dec

Overige belastingen en heffingen

Loonheffing

Pensioenen/ PAWW

Overige schulden en overlopende passiva

RC DGA

Account. / Administratiekosten

Netto - salarissen

Vakantiegeld-/rechten

Externe inhuur

~~Rechte opnamekening~~

~~Rechte HC DGA~~

DeMensZo Thuiszorg B.V.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

DeMensZo Thuiszorg B.V.

Personalekosten

	2020	2019
Bruto-salarissen	325.376	295.894
Ontvangen uitkering minus Eindheffing	-17.388	0
Eenmalige uitkering	13.000	0
Inhuur personeel	95.266	49.579
Sociale lasten	45.708	40.151
Pensioenlasten	17.364	16.163
Uitkering ziektegeld en LKV	-10.680	0
Reiskosten vergoedingen	16.150	11.762
Scholing	2.305	1.996
Overige personeelskosten	1.249	1.253
	488.350	416.798

STATUTAIRE REGELING OM TRENT DE BESTEMMING VAN DE WINST

Huisvestingskosten

Huur zalen	175	927
Huur kantoor / parkeerplaatsen	6.000	6.000
Overige huisvestingskosten	50	38
	6.225	6.965

Kantoorkosten

Kantoorartikelen / ICT	10.447	10.559
Certificering	0	484
Care Portal	1.303	6.224
Telefoon / porti	5.661	7.107
	17.411	24.374

Verkoopkosten

Acquisitie / reclame	194	182
Overige verkoopkosten	0	0
Afboeking debiteuren	0	0
	194	182

Algemene kosten

Administratiekosten	5.836	4.783
Autokosten	23.363	26.434
Lunches ed	0	1.044
Contributies / abonnementen	3.264	3.433
Assuranties	3.006	2.848
Kosten tbv clienten (o.a. Medido)	6.789	4.677
Diversen	-14	1.318
	42.244	44.537

Rentebaten -lasten

Rente / kosten rek.courant bank	343	205
Rente spaarrekening	0	0
Rente RC DGA	0	0
	343	205

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS**DeMensZo Thuiszorg B.V.**

Jaarrekening 2020

Verklaring inzake de Governancecode

De MensZo (Kiewiet Welzijn BV) onderschrijft de Governance Code, zoals die geldt vanaf 1 januari 2010 en opnieuw is gedefinieerd in September 2018.

Dat DeMensZo de code niet heeft ondertekend, ligt aan het feit dat de Code zich specifiek richt op Stichtingen en Verenigingen, terwijl DeMensZo (een besloten vennootschap) is opgezet met particuliere gelden. De statuten bevatten derhalve bepalingen, die een winstuitkering niet uitsluiten. (zie hieronder)

Er fungeert een Raad van Commissarissen.

Boekwaarde
31-12-2020**STATUTAIRE REGELING OMTRENT DE BESTEMMING VAN DE WINST**

Bepalingen hieromtrent volgens artikel 30 van de statuten.

De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

WINSTBESTEMMINGVoorgestelde winstbestemming 2020

De directie stelt voor het resultaat 2020 als volgt te bestemmen:

Resultaat boekjaar	28.260
Uitkering dividend	0
Toevoeging / onttrekking aan de algemene reserves	<u>28.260</u>

Dit voorstel is reeds in de balans verwerkt.

OVERZICHT AFSCHRIJVINGEN 2020

	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 1-1-2020	Aankopen/ verkopen	Afschrij- ving 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€
<u>Kantoorinventaris</u>					
Airco	2016	1.996	697	0	333
Computer	2016	1.821	639	0	303
GSM's	2017	1.215	689	0	202
Hardware	2017	731	391	0	146
Hardware	2018	849	595	0	170
		6.612	3.011	0	1.154
					<u>1.857</u>
Totaal		<u>6.612</u>	<u>3.011</u>	<u>0</u>	<u>1.154</u>
					<u>1.857</u>