

Villa Vivre B.V.
Herstellenstraat 2
5051 TE GOIRLE

Jaarrekening 2020

Villa Vivre B.V.
Herstellenstraat 2
5051 TE GOIRLE

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2020	3
1.2 Winst- en verliesrekening over 2020	5
1.3 Toelichting op de jaarrekening	6
1.4 Toelichting op de balans	9
1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	11
2. Overige gegevens	
2.1 Samenstellingsverklaring	14
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	16

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	7.058		12.328	
Vervoermiddelen	31		168	
		7.089		12.496
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	21.990		33.790	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	92.702		38.482	
Overlopende activa	27.985		57.134	
		142.677		129.406
<i>Liquide middelen</i>		43.947		195.576
Totaal activazijde		<u>193.713</u>		<u>337.478</u>

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	1		1	
Overige reserves	169.430		162.411	
		169.431		162.412
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	24.282		175.066	
		24.282		175.066
Totaal passivazijde		<u>193.713</u>		<u>337.478</u>

1.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		404.688		550.119
Inkoopwaarde van de omzet		5.958		6.317
Bruto bedrijfsresultaat		<u>398.730</u>		<u>543.802</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.096		7.473	
Overige personeelskosten	330.701		470.358	
Huisvestingskosten	49.294		32.770	
Exploitatiekosten	799		1.143	
Verkoopkosten	162		217	
Kantoorkosten	749		944	
Algemene kosten	2.374		3.877	
Som der bedrijfskosten		<u>390.175</u>		<u>516.782</u>
Bedrijfsresultaat		<u>8.555</u>		<u>27.020</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-149		-132	
Som der financiële baten en lasten		<u>-149</u>		<u>-132</u>
Resultaat voor belastingen		<u>8.406</u>		<u>26.888</u>
Belastingen		-1.387		-5.020
Resultaat na belastingen		<u><u>7.019</u></u>		<u><u>21.868</u></u>

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Villa Vivre B.V., statutair gevestigd te Goirle is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62972065.

Activiteiten

De activiteiten van Villa Vivre B.V., statutair gevestigd te Goirle, bestaan voornamelijk uit:

- Het leveren van gespecialiseerde verpleegkundige opvang voor kinderen tussen nul en achttien jaar.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Herstellenstraat 2 te Goirle.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren geen werknemers in dienst van de vennootschap (2019: 0)

Economische eenheid

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Villa Vivre Holding B.V. aan het hoofd staat.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. .

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2020 ten bedrage van € 7.019 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2020 geen dividend uit te keren.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren, permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, waarbij actieve belastinglatenties slechts worden gewaardeerd indien en voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Inventaris	Vervoermiddel en	Totaal 2020	Totaal 2019
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	37.199	683	37.882	36.235
Cumulatieve afschrijvingen	-24.871	-515	-25.386	-17.913
Boekwaarde per 1 januari	12.328	168	12.496	18.322
Investeringen	689	-	689	1.647
Afschrijvingen	-5.959	-137	-6.096	-7.473
Mutaties 2020	-5.270	-137	-5.407	-5.826
Aanschafwaarde	37.888	683	38.571	37.882
Cumulatieve afschrijvingen	-30.830	-652	-31.482	-25.386
Boekwaarde per 31 december	7.058	31	7.089	12.496

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren

31-12-2020	31-12-2019
€	€
21.990	33.790

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Rekening-courant Villa Vivre Holding B.V.

Rekening-courant Vivre Kinderthuiszorg B.V.

31-12-2020	31-12-2019
€	€
83.539	26.905
9.163	11.577
92.702	38.482

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen

31-12-2020	31-12-2019
€	€
27.985	57.134

Liquide middelen

Rekening-courant Rabobank

31-12-2020	31-12-2019
€	€
43.947	195.576

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst aandelenkapitaal

Stand per 31 december

2020	2019
€	€
1	1

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt €1, verdeeld in 1 aandeel van nominaal € 1..

Overige reserves

Stand per 1 januari

Uit voorstel resultaatbestemming

Stand per 31 december

2020	2019
€	€
162.411	140.543
7.019	21.868
169.430	162.411

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Inhuur Vivre Kinderthuiszorg B.V.

Accountantskosten

31-12-2020	31-12-2019
€	€
23.557	174.341
725	725
24.282	175.066

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Hoofdelijke aansprakelijkheid

Tot meerdere zekerheid van de hypothecaire schuld van Villa Vivre Holding B.V. jegens Rabobank heeft de onderneming zich (mede) hoofdelijk verbonden voor de hypothecaire schulden en de daarbij komende kosten. Het totaal van de hoofdelijke aansprakelijkheid van de onderneming bedraagt per ultimo boekjaar € 559.320.

Fiscale eenheid vennootschapsbelasting

De onderneming maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met Villa Vivre Holding B.V. en Vivre Kinderthuiszorg B.V. Op grond daarvan is de onderneming hoofdelijk aansprakelijk voor de vennootschapsbelasting van de fiscale eenheid als geheel.

1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
Omzet	404.688	550.119
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen	5.958	6.317
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	5.959	7.473
Vervoermiddelen	137	-
	6.096	7.473
Overige personeelskosten		
Managementfee Villa Vivre Holding B.V.	21.000	21.000
Inhuur personeel VivreKinderthuiszorg B.V.	309.701	449.358
	330.701	470.358
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	27.150	24.000
Onderhoud onroerend goed	13.065	-
Onderhoud terreinen	-	1.316
Verzekering onroerend goed	342	1.122
Overige huisvestingskosten	8.737	6.332
	49.294	32.770
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	799	1.143
Verkoopkosten		
Sponsoring	-	25
Kosten website	162	192
	162	217
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	-	144
Drukwerk	-	534
Contributies en abonnementen	686	266
Overige kantoorkosten	63	-
	749	944
Algemene kosten		
Accountantskosten	605	605
Zakelijke verzekeringen	1.129	-
Overige algemene kosten	640	3.272
	2.374	3.877

1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>149</u>	<u>132</u>
Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>1.387</u>	<u>5.020</u>

Goirle, 24 september 2021
Villa Vivre B.V.

E.M.C.E. van Gerwen-Huijbregts (namens Villa Vivre Holding B.V.)

D. Witlox (commissaris)

N. Bischoff (commissaris)

2. OVERIGE GEGEVENS

Villa Vivre B.V.
Herstellenstraat 2
5051 TE GOIRLE

SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Villa Vivre B.V.te Goirle is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De 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)2 . 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 Villa Vivre B.V.

Wij hebben geen controle- of beoordelings-werkzaamheden 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 er dan ook vanuit gaan 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.

Teteringen, 24 september 2021

Balans Accountancy & Administratie

Was getekend

Drs D.M.M. van Haelst-Aarts RA

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020			
		€	€	€	€	€	€	€	€			
Materiële vaste activa												
Inventaris												
Meubilair	01-06-2015	13.008			13.008	11.933	1.075	-	13.008	-		20,00
Boeiborden	01-06-2015	786			786	720	66	-	786	-		20,00
Medische kar	30-06-2016	753			753	529	151	-	680	73		20,00
Tillift	04-07-2016	4.912			4.912	3.433	982	-	4.415	497		20,00
Aangepaste stoel	04-07-2016	3.985			3.985	2.786	797	-	3.583	402		20,00
Wasmachine	30-09-2016	844			844	550	169	-	719	125		20,00
Hoog/laag bed	17-10-2016	900			900	577	180	-	757	143		20,00
Tweede hands hulpmiddelen	30-01-2017	1.625			1.625	949	325	-	1.274	351		20,00
Aangepaste stoel	23-10-2017	4.043			4.043	1.773	809	-	2.582	1.461		20,00
Boxspring	22-02-2018	649			649	241	130	-	371	278		20,00
Ikea, inventaris nieuw kamer	31-03-2018	560			560	197	112	-	309	251		20,00
Meubilair Basic Label	14-05-2018	655			655	214	131	-	345	310		20,00
Meubilair Ambient Direct	15-05-2018	568			568	186	114	-	300	268		20,00
Droger	13-09-2018	536			536	139	107	-	246	290		20,00
Meubels	04-08-2018	580			580	164	116	-	280	300		20,00
Ikea meubilair	07-10-2018	549			549	136	110	-	246	303		20,00
Inrichting slaapkamer wood + party	07-12-2018	599			599	120	120	-	240	359		20,00
Buitenmeubilair	14-03-2019	948			948	152	190	-	342	606		20,00
Koelkast	28-06-2019	699			699	72	140	-	212	487		20,00
Muziekkussen	10-01-2020		689		689		135	-	135	554		20,00
		37.199	689	-	37.888	24.871	5.959	-	30.830	7.058	-	
Vervoermiddelen												
Fiets	29-03-2016	683			683	515	137	-	652	31		20,00
Totaal materiële vaste activa												
		37.882	689	-	38.571	25.386	6.096	-	31.482	7.089	-	
Totaal vaste activa												
		37.882	689	-	38.571	25.386	6.096	-	31.482	7.089	-	