

**SERENITY GGZ B.V.  
TE MAASTRICHT**

Rapport inzake jaarstukken 2021

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
<b>JAARVERSLAG</b>	
1	2
2	3
<b>FINANCIËEL VERSLAG</b>	

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	17

## **JAARVERSLAG**

**Florijn Advies**

Kamperweg 2 • 6361 GZ Nuth

t. 045 30 30 270

e. [info@florijn-advies.nl](mailto:info@florijn-advies.nl)

i. [www.florijn-advies.nl](http://www.florijn-advies.nl)

belastingadvies • administratie • bedrijfsadvies

Aan het bestuur van  
Serenity GGZ B.V.  
Reaalruwe 37  
6218 CM Maastricht

*Kenmerk*  
2020.12360.K01

*Datum*  
29 juni 2022

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## 1 ALGEMEEN

### 1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Serenity GGZ B.V. bestaan voornamelijk uit het aanbieden van klinische en ambulante behandelingen ten behoeve van cliënten met een verslaving en aanverwante stoornissen.

### 1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door P.A. Wolf.

### 1.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 13 februari 2019 verleden voor notaris mr.J.A.M. Diederens te Sittard-Geleen is opgericht de besloten vennootschap Serenity GGZ B.V. De activiteiten worden met ingang van vooroemde datum gedreven voor rekening en risico van de besloten vennootschap Serenity GGZ B.V.

## 2 FISCALE POSITIE

### 2.1 Berekening belastbaar bedrag 2021

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2021 is als volgt berekend:

	2021
	€
Resultaat voor belastingen	-436.898
<i>Fiscale verschillen:</i>	
Niet aftrekbare kosten	555
<b>Belastbaar bedrag 2021</b>	<b>-436.343</b>

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

### 2.2 Specificatie niet aftrekbaar deel van de kosten

	Basisbedrag	Niet aftrekbaar deel	
		%	€
Boetes		100,0 %	555

### 2.3 Te verrekenen verliezen

Per 31 december 2021 bedraagt de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 594.764.

De verliezen kunnen binnen een termijn van 6 jaar worden verrekend met toekomstige winsten. Verliezen uit het jaar 2021 kunnen over een periode van 6 jaar worden verrekend.

Als gevolg van onzekerheden over de mogelijkheden van het realiseren van toekomstige fiscale winsten, zijn de nog te verrekenen verliezen niet tot waardering gebracht.

#### 2.3.1 Compensabele verliezen

	Compensabele aanspraak per 1 januari 2021	Verlies in 2021	Compensabele aanspraak per 31 december 2021		Verrekenbaar t/m
			€	€	
2019		131.192	-	131.192	2025
2020		27.229	-	27.229	2026
2021		-	436.343	436.343	2027
		<b>158.421</b>	<b>436.343</b>	<b>594.764</b>	

### 3 SAMENSTELLINGSVERKLARING

#### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Serenity GGZ B.V. te Maastricht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van 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. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

#### Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

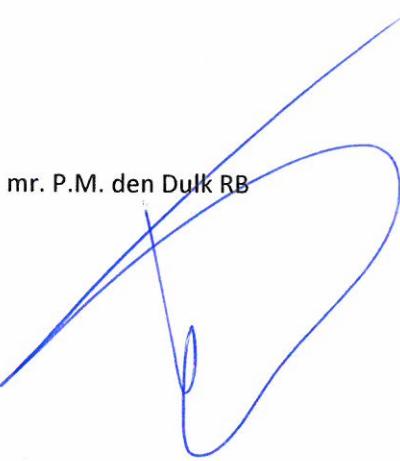
#### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Florijn Advies B.V.

mr. P.M. den Dulk RB



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2021**  
**Winst-en-verliesrekening over 2021**  
**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**  
**Toelichting op de balans per 31 december 2021**  
**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021**

**Serenity GGZ B.V. te Maastricht**

---

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
 (na resultaatbestemming)

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>(1)</b>	
Inventaris	15.165	14.828
Huurdersinvesteringen	27.761	16.764
	<hr/>	<hr/>
	42.926	31.592
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>(2)</b>	
Overige vorderingen	30.664	54.427
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>	<b>(3)</b>	-
	96.145	
<b>Vorderingen</b>	<b>(4)</b>	
Handelsdebiteuren	340.959	201.786
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	611	-
Overige vorderingen en overlopende activa	16.765	-
	<hr/>	<hr/>
	358.335	201.786
<b>Liquide middelen</b>	<b>(5)</b>	10.055
	10.306	
	<hr/>	<hr/>
	441.980	394.256
	<hr/>	<hr/>

Florijn Advies

Kamperweg 2 • 6361 GZ Nuth

t. 045 30 30 270

e. info@florijn-advies.nl

i. www.florijn-advies.nl

belastingadvies • administratie • bedrijfsadvies

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>(6)</b>	
Geplaatst kapitaal	120	120
Agio	98.804	98.804
Overige reserves	<u>-586.829</u>	<u>-126.168</u>
	-487.905	-27.244
<b>Langlopende schulden</b>	<b>(7)</b>	521.801
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(8)</b>	
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	127.216	11.000
Schulden aan kredietinstellingen	49.605	49.848
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	90.153	21.534
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	569	239.673
Overige schulden en overlopende passiva	<u>140.541</u>	<u>99.445</u>
	408.084	421.500
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
	441.980	394.256

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**

		2021	2020
		€	€
<b>Netto-omzet</b>	<b>(9,10)</b>	837.802	840.138
<b>Kosten</b>			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(11)	43.532	20.116
Personalekosten	(12)	940.758	641.847
Afschrijvingen	(13)	22.370	2.083
Overige bedrijfskosten	(14)	256.521	198.687
		<u>1.263.181</u>	<u>862.733</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-425.379	-22.595
Financiële baten en lasten	(15)	-11.519	-4.855
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>		<u>-436.898</u>	<u>-27.450</u>
Belastingen	(16)	-23.763	23.763
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen</b>		<u>-460.661</u>	<u>-3.687</u>
Buitengewone baten	(17)	-	4.000
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u>-460.661</u>	<u>313</u>

### 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### ALGEMEEN

##### **Continuïteit**

Het eigen vermogen van Serenity GGZ B.V. bedraagt per 31 december 2021 € -487.905. De financiering hiervan vindt geheel plaats met kortlopende schulden, waaronder door de Rabobank en de aandeelhouder verstrekte rekening-couranten. Tevens is de afdracht richting de Belastingdienst op grond van de Covid19-regeling gepauzeerd. Hierover zijn nog geen concrete afspraken mogelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van Serenity GGZ B.V.

Op basis van gesprekken die zijn gevoerd met de aandeelhouder over onze maatregelen en plannen verwachten wij dat de financiering zal worden gecontinueerd.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de vennootschap.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Serenity GGZ B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Reaalruwe 37 te Maastricht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 73993484.

##### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Serenity GGZ 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 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Activas en passivas worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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.

## **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**

#### ***Latente belastingvorderingen***

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen en voor verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de in deze jaarrekening gevolgde waarderingsgrondslagen anderzijds, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de tijdelijke verschillen kunnen worden verrekend en verliezen of nog niet gebruikte fiscale verrekeningsmogelijkheden kunnen worden gecompenseerd.

De berekening van de latente belastingvorderingen geschiedt tegen de op het einde van het verslagjaar geldende belastingtarieven of tegen de in komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Latente belastingvorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de gemaartiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **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.

### **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 gearchiveerde 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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

### **Opbrengstverantwoording**

#### ***Algemeen***

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

#### ***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.

### **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.

### **Belastingen**

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

### **Buitengewone baten en lasten**

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

##### ACTIVA

###### VASTE ACTIVA

###### 1. Materiële vaste activa

	Inventaris €	Huurders- investeringen €	Totaal €
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	14.986	19.254	34.240
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-158	-2.490	-2.648
	<b>14.828</b>	<b>16.764</b>	<b>31.592</b>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	4.296	29.744	34.040
Desinvesteringen	-336	-19.254	-19.590
Afschrijving desinvesteringen	-	2.490	2.490
Afschrijvingen	-3.623	-1.983	-5.606
	<b>337</b>	<b>10.997</b>	<b>11.334</b>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	18.946	29.744	48.690
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.781	-1.983	-5.764
Boekwaarde per 31 december 2021	<b>15.165</b>	<b>27.761</b>	<b>42.926</b>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
Inventaris			%
Huurdersinvesteringen			20
			10

**2. Financiële vaste activa**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	30.664	30.664
Latente belastingvorderingen	-	23.763
	<u>30.664</u>	<u>54.427</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Latente belastingvorderingen</i>		
Stand per 1 januari	23.763	-
Mutatie	-23.763	23.763
Stand per 31 december	-	23.763
	<u>-</u>	<u>23.763</u>

Per 31 december 2021 bedraagt de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 594.764.

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>3. Voorraden</b>		
Onderhanden werk	-	96.145
	<u>-</u>	<u>96.145</u>
<b>Onderhanden werk</b>		
Onderhanden werk	-	96.145
	<u>-</u>	<u>96.145</u>

Het onderhanden werk bestaat uit 70% van de openstaande DBC's.

**4. Vorderingen**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	345.829	203.436
Voorziening dubieuze debiteuren	345.829	203.436
	-4.870	-1.650
	<u>340.959</u>	<u>201.786</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting	611	-
	<u>611</u>	<u>-</u>

**Overige vorderingen en overlopende activa**

Overlopende activa	16.765	-
	<u>16.765</u>	<u>-</u>

**Overlopende activa**

Huur	10.450	-
LIV	5.747	-
Overlopende activa	568	-
	<u>16.765</u>	<u>-</u>
	<u>16.765</u>	<u>-</u>

**5. Liquide middelen**

Rabobank	10.001	10.000
ING Bank N.V.	24	-
Kas	30	306
	<u>10.055</u>	<u>10.306</u>
	<u>10.055</u>	<u>10.306</u>

**PASSIVA**

**6. Eigen vermogen**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Geplaatst kapitaal</b>		
Geplaatst en volgestort zijn 120 gewone aandelen nominaal € 1,00	120	120
	<hr/>	<hr/>
	2021	2020
	€	€
<b>Agio</b>		
Stand per 1 januari	98.804	94.340
Dotatie	-	4.464
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	98.804	98.804
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-126.168	-126.481
Resultaatbestemming boekjaar	-460.661	313
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-586.829	-126.168
	<hr/>	<hr/>

**7. Langlopende schulden**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige schulden</b>		
Belastingschuld i.v.m. bijzonder uitstel Corona	521.801	-
	<hr/>	<hr/>

### 8. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Andere obligatieleningen en onderhandse leningen</b>		
Lening P.A. Wolf	127.216	11.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
ING Bank N.V.	-	15
Rabobank	49.605	49.833
	<hr/>	<hr/>
	49.605	49.848
	<hr/>	<hr/>
Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekeningcourant bij de Rabobank, tot een bedrag van € 80.000.		
De volgende zekerheden zijn gesteld:		
- Borgstelling ad € 30.000 van mevrouw P.A. Wolf;		
- Pandrecht op de voorraden, de bedrijfsinventaris en vorderingen.		
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	90.153	21.534
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	2.152
Loonheffing	-	234.998
Pensioenen	569	2.523
	<hr/>	<hr/>
	569	239.673
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	34.240	43.220
Overlopende passiva	106.301	56.225
	<hr/>	<hr/>
	140.541	99.445
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige schulden</b>		
Lening Holding Dr. Kolbach B.V.	31.000	42.500
Borgstellingsvergoeding	3.240	720
	<hr/>	<hr/>
	34.240	43.220
	<hr/>	<hr/>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	27.418	20.634
Vakantiedagen	23.673	-
Rente- en bankkosten	309	308
Nettoloon	36.148	-
Huisvestingskosten	-	13.279
Administratiekosten	9.383	6.327
Verzekeringen	9.370	14.894
Overige overlopende passiva	-	783
	<b>106.301</b>	<b>56.225</b>

#### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

##### Voorwaardelijke verplichtingen

##### Meerjarige financiële verplichtingen

###### *Huurverplichtingen onroerende zaken*

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2025 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 125.402 per jaar). De totale verplichting bedraagt € 501.609, waarvan € 125.402 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

## 5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

### 9. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 0,3% gedaald.

	2021	2020
	€	€
<b>10. Netto-omzet</b>		
Netto-omzet	933.947	892.708
Mutatie onderhanden werk	-96.145	-52.570
	<hr/>	<hr/>
	837.802	840.138
	<hr/>	<hr/>
<b>11. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten</b>		
Kosten uitbesteed werk	43.532	20.116
	<hr/>	<hr/>
<b>12. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	724.540	485.639
Sociale lasten	122.378	87.192
Pensioenlasten	55.404	36.207
Overige personeelskosten	38.436	32.809
	<hr/>	<hr/>
	940.758	641.847
	<hr/>	<hr/>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	715.136	474.859
Mutatie vakantiedagenverplichting	23.673	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	6.784	14.465
	<hr/>	<hr/>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	745.593	489.324
Lage inkomensvoordeel	-15.306	-3.685
	-5.747	-
	<hr/>	<hr/>
	724.540	485.639
	<hr/>	<hr/>
<i>Sociale lasten</i>		
Overige sociale lasten	122.378	87.192
	<hr/>	<hr/>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	55.404	36.207
	<hr/>	<hr/>

	2021	2020
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	12.835	9.794
Onkostenvergoedingen	355	202
Kantinekosten	58	559
Opleidingskosten	1.284	1.210
Ziekteverzuimverzekering	22.441	20.647
Overige verzekeringen	1.256	397
Overige personeelskosten	207	-
	<hr/>	<hr/>
	38.436	32.809
	<hr/>	<hr/>

#### **Personneelsleden**

Gedurende het jaar 2021 waren 13 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 10).

#### **13. Afschrijvingen**

Materiële vaste activa	5.606	2.083
Boekresultaat	16.764	-
	<hr/>	<hr/>
	22.370	2.083
	<hr/>	<hr/>

#### *Afschrijvingen materiële vaste activa*

Inventaris	3.623	158
Huurdersinvesteringen	1.983	1.925
	<hr/>	<hr/>
Boekresultaat	5.606	2.083
	16.764	-
	<hr/>	<hr/>
	22.370	2.083
	<hr/>	<hr/>

#### **14. Overige bedrijfskosten**

Huisvestingskosten	151.298	74.163
Exploitatiekosten	16.725	40.801
Kantoorkosten	62.628	42.804
Autokosten	-	212
Verkoopkosten	9.920	12.442
Algemene kosten	15.950	28.265
	<hr/>	<hr/>
	256.521	198.687
	<hr/>	<hr/>

	2021	2020
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	129.281	103.225
Gas water licht	9.780	-
Onderhoud onroerende zaak	159	301
Schoonmaakkosten container	9.018	362
Overige huisvestingskosten	3.060	-
	<hr/>	<hr/>
Vrijgevallen huur 2019	151.298	103.888
	<hr/>	<hr/>
	-	-29.725
	<hr/>	<hr/>
	151.298	74.163
	<hr/>	<hr/>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Exploitatiekosten	16.725	40.801
	<hr/>	<hr/>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	1.218	586
Drukwerk en porti	1.010	446
Automatiseringenkosten	50.622	37.832
Telefoon	2.744	1.391
Contributies en abonnementen	157	-
Kleine inventaris	6.877	2.549
	<hr/>	<hr/>
	62.628	42.804
	<hr/>	<hr/>
<i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	-	49
Huur auto	-	163
	<hr/>	<hr/>
	-	212
	<hr/>	<hr/>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	771	736
Representatiekosten	-	431
Reis- en verblijfkosten	-	512
Provisies	750	3.000
Incassokosten	3.744	6.113
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	3.220	1.650
Oninbare debiteuren	1.435	-
	<hr/>	<hr/>
	9.920	12.442
	<hr/>	<hr/>

	2021	2020
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	9.532	9.633
Advieskosten	1.372	10.644
Notariskosten	-	2.319
Verzekeringen	4.556	5.562
Boetes belastingdienst	555	107
Overige algemene kosten	-65	-
	<hr/> 15.950	<hr/> 28.265
<b>15. Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<hr/> -11.519	<hr/> -4.855
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente- en bankkosten	-3.496	-4.135
Rente lening o/g P.A. Wolf	-1.706	-
Rente lening o/g Kolbach B.V.	-2.125	-
Borgstellingsvergoeding P.A. Wolf	-2.520	-720
Rente en kosten belastingdienst	-1.672	-
	<hr/> -11.519	<hr/> -4.855
<b>16. Belastingen</b>		
Mutatie actieve belastinglatentie	<hr/> -23.763	<hr/> 23.763
<b>Buitengewoon resultaat</b>		
<i>17. Buitengewone baten</i>		
TOGS	<hr/> -	<hr/> 4.000

**Ondertekening van de jaarrekening**

*Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Maastricht, 29 juni 2022



P.A. Wolf