

## **JAARREKENING 2020**

Workmate Company B.V.

Nobelstraat 7-06

7131 PZ Lichtenvoorde

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>	(1)	
Handelsdebiteuren	227.726	121.123
Vennootschapsbelasting	27.890	32.017
Belastingen en premies	34.552	0
Overige vorderingen	13.655	16.054
	303.823	169.194
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	186.070	155.863
	489.893	325.057

[illegible]

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020**

		2020		2019	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(4)	1.862.420		1.535.492	
Kostprijs van de omzet	(5)	208.200		223.529	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>			1.654.220		1.311.963
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)		13.742		0
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(7)	1.107.358		832.925	
Huisvestingskosten	(8)	143.996		93.089	
Kosten inventaris	(9)	101.102		119.840	
Kantoorkosten	(10)	46.809		50.170	
Autokosten	(11)	115.085		83.263	
Verkoopkosten	(12)	12.245		6.114	
Algemene kosten	(13)	43.392		33.211	
Financieringskosten	(14)	865		743	
			1.570.852		1.219.355
<b>Bedrijfsresultaat</b>			97.110		92.608
Financiële baten en lasten	(15)		-6.266		-2.970
<b>Resultaat voor belastingen</b>			90.844		89.638
Belastingen	(16)		-15.446		-17.789
<b>Resultaat na belastingen</b>			75.398		71.849

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### Activiteiten

De activiteiten van Workmate Company BV (geregistreerd onder KvK-nummer 64768325), statutair gevestigd te Lichtenvoorde bestaan voornamelijk uit het aanbieden van zorg en zorg gerelateerde diensten.

Workmate Company BV is een dochtermaatschappij van Luuk Peters Beheer B.V.

##### Vestigingsadres

Workmate Company BV (geregistreerd onder KvK-nummer 64768325) is feitelijk gevestigd op Nobelstraat 7-06 te Lichtenvoorde.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regelgeving verslaggeving WTZi (RvW).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

##### 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.

##### Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

##### Valuta

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van de B.V.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### 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.

## **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.

### 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.

### Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

### Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

## 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.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de B.V. zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.

**4 TOELICHTING WINST EN VERLIESREKENING OVER 2020.**

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en	1.540.002	1.503.943
Subsidies	13.742	0
Overige bedrijfsopbrengsten	322.418	31.549
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>1.876.162</u>	<u>1.535.492</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>		
Personeelskosten	1.107.358	832.925
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	0
Bijzondere waardevermindering van vaste activa	0	0
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	0	0
Overige bedrijfskosten	671.694	609.959
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>1.779.052</u>	<u>1.442.884</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	97.110	92.608
Financiële baten en lasten	-6.266	-2.970
<b>RESULTAAT VOOR BELASTINGEN</b>	<u>90.844</u>	<u>89.638</u>
Belastingen	15.446	17.789
<b>RESULTAAT NA BELASTINGEN</b>	<u><u>75.398</u></u>	<u><u>71.849</u></u>

***Toelichting personeelskosten****De specificatie is als volgt:*

Lonen en salarissen	814.696	667.904
Sociale lasten	154.904	119.930
Pensioenpremies	56.591	45.662
Overige personeelskosten	81.167	-571
<b>Totaal personeelskosten</b>	<u><u>1.107.358</u></u>	<u><u>832.925</u></u>



## 5 VERANTWOORDINGSMODEL WNT

WNT-verantwoording 2020 Workmate Company B.V.

bedragen x € 1		De heer L. Peters	
<b>Functiegegevens<sup>5</sup></b>		Directeur ~bestuurde	
Aanvang <sup>6</sup> en einde functievervulling in 2020		[01/01] – [31/12]	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>		[1,0]	
Dienstbetrekking? <sup>8</sup>		[ja]	
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		[56.820]	
Beloningen betaalbaar op termijn		[nihil]	
<i>Subtotaal</i>		<i>[56,820]</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>		[100.000]	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>11</sup>		N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>		[56.820]	
Niet betaald van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet betaald is <sup>12</sup>		N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>13</sup>		N.v.t.	

T