

**Zuster Norma Het Witte Huis B.V.**  
**T.a.v. de directie**  
**Dubbeldamseweg Zuid 209-211**  
**3312 KR DORDRECHT**

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **1. Rapport**

1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	4
1.2	Algemeen	6
1.3	Resultaatvergelijking	7
1.4	Meerjarenoverzicht	9
1.5	Financiële positie	10
1.6	Kengetallen	11
1.7	Grafieken	13
1.8	Fiscale positie	14

### **2. Bestuursverslag**

2.1	Bestuursverslag directie	16
-----	--------------------------	----

### **3. Jaarrekening**

3.1	Balans per 31 december 2021	19
3.2	Winst- en verliesrekening over 2021	21
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	22
3.4	Toelichting op de jaarrekening	23
3.5	Toelichting op de balans	28
3.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	35

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## **1. RAPPORT**

Zuster Norma Het Witte Huis B.V.  
T.a.v. de directie  
Dubbeldamseweg Zuid 209-211  
3312 KR DORDRECHT

Valkenswaard, 15 juni 2022

Betreft: jaarrekening 2021

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

### **1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

**Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit**

Wij vestigen de aandacht op punt Continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de vennootschap een netto verlies van € 239.113 over 2021 heeft geleden en dat per 31 december 2021 de schulden van de vennootschap de totale activa overstegen met € -51.733. Deze condities, samen met andere omstandigheden, duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze bevestiging.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
ACF & Partners B.V.



M.S. Clement



Mr. M.J.J. Sermeni

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 11 november 2014 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Zuster Norma Het Witte Huis B.V. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 61867322.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Zuster Norma Het Witte Huis B.V. wordt in artikel 1.2 van de statuten als volgt omschreven:

Het leveren van zorg, service en comfortdiensten op maat aan particulieren, daarbij rekening houdend met de specifieke zorgvraag en behoeften van ieder individuele cliënt, waaronder begrepen - doch niet beperkt tot het verlenen van thuiszorg aan derden in de particuliere sfeer, de verzorging en verpleging t.b.v. bewoners van zelfstandige seniorenappartementen, het verlenen van (aanvullende) zorg en bieden van ondersteuning aan bewoners van (al dan niet particuliere) zorgvilla's, seniorenappartementen en verzorgingstehuizen. Het beheren van de vergunning inzake de toelatingserkenning Wet Toegelaten Zorginstellingen (WTZI), het ontvangen van WLZ, WMO- en ZVW- gelden en het exploiteren van dienstverlenende organisatie; het leveren van huishoudelijke hulp, verzorging, verpleging en begeleiding, welke diensten worden geleverd binnen het kader van de " WLZ- WMO- en PGB- regeling", alsmede aan particulieren. Beheer Activiteiten.

### **Bestuur**

De directie wordt gevoerd door:

- N.M. Rother
- R.R.S. Rother

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	536.098	100,0%	546.514	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	38.902	7,3%	62.585	11,5%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>497.196</b>	<b>92,7%</b>	<b>483.929</b>	<b>88,5%</b>
Lonen en salarissen	418.619	78,1%	388.118	71,0%
Sociale lasten	69.010	12,9%	60.315	11,0%
Pensioenlasten	25.187	4,7%	22.787	4,2%
Overige personeelskosten	-14.244	-2,7%	-22.203	-4,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.107	4,7%	29.642	5,4%
Huisvestingskosten	92.474	17,3%	78.103	14,3%
Exploitatiekosten	5.269	1,0%	5.151	0,9%
Verkoopkosten	4.755	0,9%	6.912	1,3%
Autokosten	1.097	0,2%	-	0,0%
Kantoorkosten	29.979	5,6%	40.840	7,5%
Algemene kosten	82.895	15,5%	56.664	10,4%
<b>Som der kosten</b>	<b>740.148</b>	<b>138,2%</b>	<b>666.329</b>	<b>121,9%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-242.952</b>	<b>-45,5%</b>	<b>-182.400</b>	<b>-33,4%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.233	0,6%	-214	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>3.233</b>	<b>0,6%</b>	<b>-214</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>-239.719</b>	<b>-44,9%</b>	<b>-182.614</b>	<b>-33,4%</b>
Belastingen	606	0,1%	-	0,0%
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-239.113</b>	<b>-44,8%</b>	<b>-182.614</b>	<b>-33,4%</b>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat na belastingen 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 56.499. De ontwikkeling van het resultaat na belastingen 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat na belastingen is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	23.683	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.535	
Verkoopkosten	2.157	
Kantoorkosten	10.861	
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.447	
Belastingen	606	
		45.289
<b>Het resultaat na belastingen is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	10.416	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	30.501	
Sociale lasten	8.695	
Pensioenlasten	2.400	
Overige personeelskosten	7.959	
Huisvestingskosten	14.371	
Exploitatiekosten	118	
Autokosten	1.097	
Algemene kosten	26.231	
		101.788
Daling resultaat na belastingen		56.499



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

#### 1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021	2020	2019
	€	€	€
Netto-omzet	536.098	546.514	581.928
Inkoopwaarde van de omzet	38.902	62.585	141.690
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>497.196</b>	<b>483.929</b>	<b>440.238</b>
Lonen en salarissen	418.619	388.118	325.276
Sociale lasten	69.010	60.315	47.306
Pensioenlasten	25.187	22.787	17.954
Overige personeelskosten	-14.244	-22.203	-142.743
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.107	29.642	29.536
Huisvestingskosten	92.474	78.103	68.721
Exploitatiekosten	5.269	5.151	6.516
Verkoopkosten	4.755	6.912	10.353
Autokosten	1.097	-	4.275
Kantoorkosten	29.979	40.840	21.014
Algemene kosten	82.895	56.664	54.262
<b>Som der kosten</b>	<b>740.148</b>	<b>666.329</b>	<b>442.470</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-242.952</b>	<b>-182.400</b>	<b>-2.232</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.233	-214	548
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>3.233</b>	<b>-214</b>	<b>548</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>-239.719</b>	<b>-182.614</b>	<b>-1.684</b>
Belastingen	606	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-239.113</b>	<b>-182.614</b>	<b>-1.684</b>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	26.962		55.593	
Liquide middelen	-		13.628	
Totaal vlottende activa		26.962		69.221
Kortlopende schulden		166.156		215.058
Werkkapitaal		-139.194		-145.837
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	55.602		73.191	
Financiële vaste activa	135.325		146.873	
		190.927		220.064
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<b>51.733</b>		<b>74.227</b>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		-302.229		-63.116
Langlopende schulden		353.962		137.343
		<b>51.733</b>		<b>74.227</b>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 6.643.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## 1.6 Kengetallen

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	1,39-	0,22-	0,45
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,58-	0,18-	0,82
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	2,39	1,22	0,55

### Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	0,16	0,32	0,07
Curerend ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	0,16	0,32	0,07
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	15	23	-
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	585	374	62

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## 1.6 Kengetallen

### Omzet en rentabiliteit

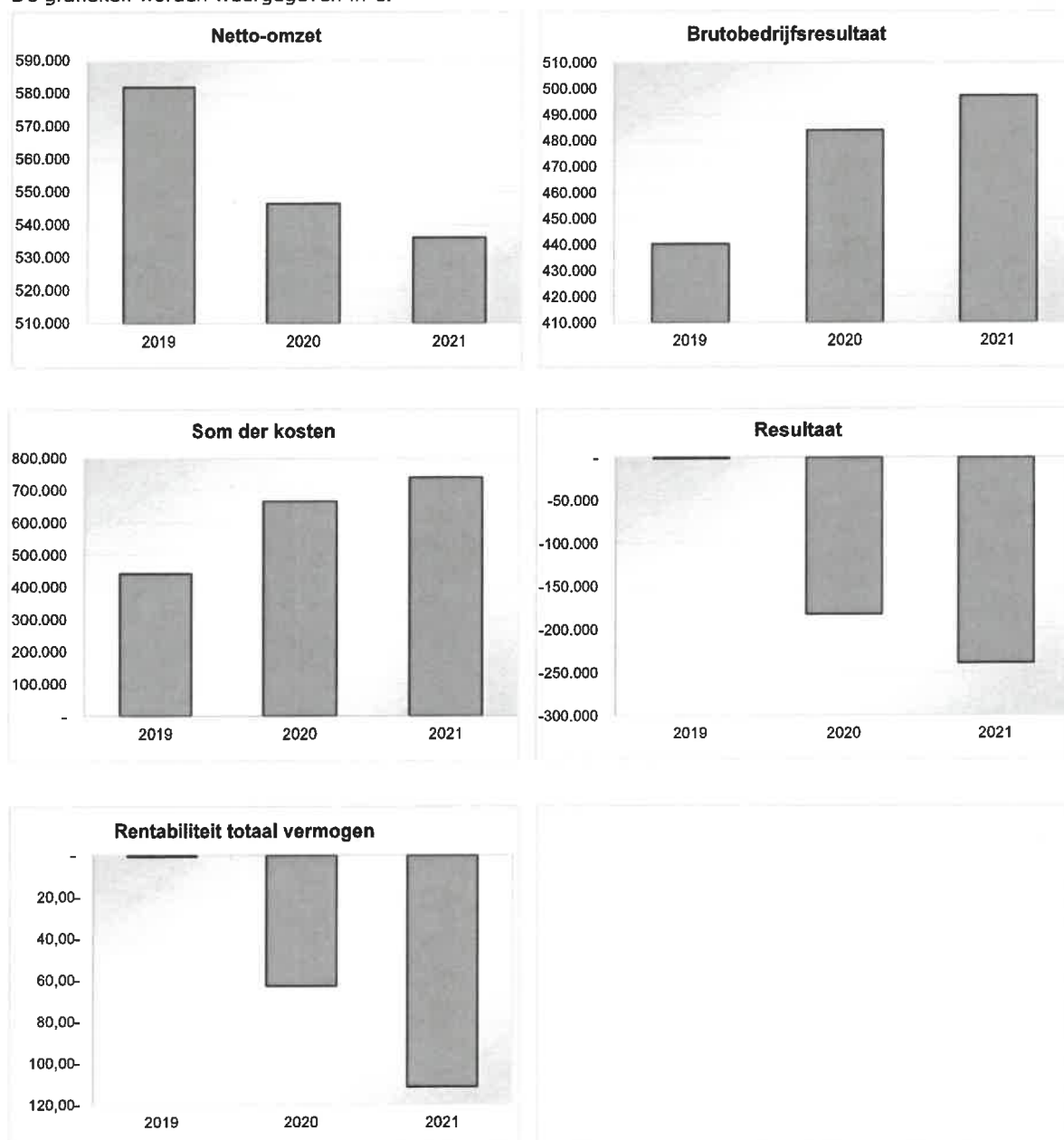
De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2021	2020	2019
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2018 = 100)</i>	77,10	78,60	83,70
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	92,74	88,55	75,65
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	44,60-	33,41-	0,29-
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	111,50-	63,05-	0,84-
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	79,12	289,33	1,41-
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	0,62-	0,06	0,38-

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## 1.7 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 1.8 Fiscale positie

#### Berekening belastbaar bedrag 2021

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2021
	€
Resultaat na belastingen	-239.113
	<u>-239.113</u>
Af:	
Vennootschapsbelasting correctie voorgaand jaar	606
Investeringsaftrek	<u>2.106</u>
	2.712
Belastbaar bedrag 2021	<u><u>-241.825</u></u>

Bij het uitbrengen van dit rapport zijn de aangiften vennootschapsbelasting ingediend tot en met 2020 en definitief geregeld tot en met 2019.

	31-12-2021
	€
<b>Balanspost vennootschapsbelasting</b>	
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	<u><u>14.082</u></u>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

## **2. BESTUURSVERSLAG**

## **2021**

Het jaar 2021 wordt gekenmerkt als een turbulent jaar. Zowel Corona, het behalen van de Nationale televisie en een 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> inspectieronde door de IGJ.

### **Corona en financiën**

In 2021 duurde de Corona pandemie, die in maart 2020 de wereld opschrikte, inmiddels een jaar. Hierdoor trad er weinig tot geen verbetering op in de leegstand welke tendens in 2020 ingezet was. toch leegstand bleef voor wat betreft de kamerbezetting. Ook in 2021 leidde de Coronapandemie tot additionele kosten, bestaande o.a. uit veiligheidsmaatregelen voor bewoners / cliënten en personeel alsmede extra personeelskosten. Dit heeft (mede) een bijdrage geleverd aan het negatieve resultaat 2021 van Zuster Norma Het Witte Huis.

Zuster Norma Het Witte Huis heeft ook in 2021 gebruik gemaakt van de fiscale Corona faciliteit en uitstel van betaling gevraagd en gekregen voor de loonbelastingen. Daarnaast zijn ook met diverse crediteuren betalingsregelingen gevraagd en verkregen. Het bestuur van Zuster Norma Het Witte Huis voorziet dat voor betaling van de belastingachterstanden de maximale daarvoor geldende termijn van 60 maanden nodig zal hebben.

Het bestuur is zich bewust van de financieel uiterst precarie situatie van Zuster Norma Het Witte Huis. Door omstandigheden die hierna toegelicht worden (Undercover en Controle IGJ) hebben de in 2021 gedane inspanningen om tot een verhoging van de bezettingsgraad van de kamers o.a. door intensiever overleg met partners in de zorg te komen, zijn helaas niet uit de verf gekomen. Verdere kostenbesparing bleek niet echt mogelijk zodat het resultaat verder achter bleef.

### **Undercover in Nederland**

Op 21 november 2021 is Zuster Norma Het Witte Huis BV door een opname van Undercover in Nederland ten onrechte neergezet als een zorginstelling waar niets op orde zou zijn. Deze uitzending heeft voor een negatieve impact gezorgd welke er toe heeft geleid dat personeel, cliëntvertegenwoordigers en directie werden bedreigd. Acties op touw werden gezet om Zuster Norma Het Witte huis BV te sluiten en verschillende instanties (waaronder B & W van Dordrecht) op basis van deze ongenueanceerde uitzending ongefundeerd hun mening gaven en hun conclusies trokken. Deze TV uitzending heeft de organisatie Zuster Norma Het Witte huis BV in een negatieve (neerwaartse) spiraal doen belanden. Slechts na rapportering door de IGJ is deze neergaande beweging tot stilstand gebracht. Van een herstel in vertrouwen is op moment van het schrijven van dit verslag nog niet echt sprake hetgeen zijn weerslag vindt in de minimale bezettingsgraad.



**Kwaliteit en controle IGJ**

Voor wat betreft de inspectie door de IGJ zijn alle door de inspectie opgelegde maatregelen welke in 2019 / 2020 waren opgelegd zijn deze in juli 2020 komen te vervallen en is de zorg die Zuster Norma Het Witte Huis levert als goede zorg gekwalificeerd.

In september 2021 heeft er een hertoetsing plaatsgevonden waarbij de IGJ geen aanleiding vond om maatregelen te nemen jegens Zuster Norma Het Witte Huis B.V. nu de zorg op orde was.

De uitzending van Undercover in Nederland heeft er toe geleid dat Zuster Norma Het Witte Huis BV aan een uitgebreide inspectie onderworpen werd.

De IGJ is de enige instantie in Nederland die kan beoordelen en toetst of er voldoende kwalitatieve zorg wordt verleend. Hoewel Zuster Norma Het Witte huis B.V. door de IGJ gefileerd is zag het bestuur de uitkomsten van de controle vol vertrouwen tegemoet. Het eindoordeel van de IGJ is dat Zuster Norma Het Witte Huis B.V. voldoet aan het kwaliteitskader zoals dat gesteld wordt door de IGJ. Dit gezegd hebbende is het bestuur er zich van bewust dat er ondanks deze positieve beoordeling van het IGJ voor haar een zeer zware taak ligt en op haar schouders rust. Het bestuur zal er alles aan moeten doen om het negatieve beeld dat door de uitzending van Undercover in Nederland is ontstaan recht te zetten en de publieke opinie mee te krijgen. Hiertoe zijn divers acties door het bestuur in- en extern uitgezet.

O.a. gesprekken met personeel en cliëntvertegenwoordigers. Maar ook gesprekken met de wethouder van de gemeente Dordrecht, het VGZ zorgkantoor en diverse betrokkenen met een medische achtergrond (cliënt doorverwijzers, artsen etc.).

**Personeel**

In 2021 wordt, net als ultimo 2020, met (vast) eigen personeel in loondienst gewerkt en incidenteel één vaste ZZP'er welke reeds jaren voor Zuster Norma Het Witte Huis werkzaamheden verricht. Hoewel het werven van personeel in het algemeen en ook het werven van personeel in de zorg een steeds lastiger traject is constaeet het bestuur dat er desondanks (en ook ondanks de negatieve publiciteit) de uitstroom van personeel opvangen kan worden met instroom van personeel. Hierbij valt op het de instromers hoger gekwalificeerd zijn dan de uitstromers.

**2022**

2022 wordt een spannend jaar waarbij vertrouwen en bezettingsgraad de speerpunten vormen in het te voeren beleid.



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### **3. JAARREKENING**

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

**3.1 Balans per 31 december 2021**  
(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	50.650		54.854	
Inventaris	<u>4.952</u>		<u>18.337</u>	
		55.602		73.191
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>135.325</u>		<u>146.873</u>	
		135.325		146.873
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	22.281		34.756	
Overige vorderingen	3.731		5.513	
Overlopende activa	<u>950</u>		<u>15.324</u>	
		26.962		55.593
<i>Liquide middelen</i>		-		13.628
<b>Totaal activazijde</b>		<u>217.889</u>		<u>289.285</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 15 juni 2022

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

**3.1 Balans per 31 december 2021**  
(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Geplaatst aandelenkapitaal	120		120	
Overige reserves	-302.349	-302.229	-63.236	-63.116
<b>Langlopende schulden</b>				
Overige schulden	353.962	353.962	137.343	137.343
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	210		-	
Handelscrediteuren	62.329		64.161	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	34.946		14.688	
Overige schulden	68.671	166.156	136.209	215.058
<b>Totaal passivazijde</b>		<b>217.889</b>		<b>289.285</b>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 15 juni 2022

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

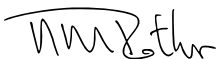
### 3.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		536.098		546.514
Inkoopwaarde van de omzet	38.036		20.980	
Kosten van uitbesteed werk	866		41.605	
		<u>38.902</u>		<u>62.585</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		497.196		483.929
Lonen en salarissen	418.619		388.118	
Sociale lasten	69.010		60.315	
Pensioenlasten	25.187		22.787	
Overige personeelskosten	-14.244		-22.203	
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.107		29.642	
Huisvestingskosten	92.474		78.103	
Exploitatiekosten	5.269		5.151	
Verkoopkosten	4.755		6.912	
Autokosten	1.097		-	
Kantoorkosten	29.979		40.840	
Algemene kosten	82.895		56.664	
<b>Som der kosten</b>		740.148		666.329
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-242.952</u>		<u>-182.400</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.233		-214	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		3.233		-214
<b>Resultaat voor belastingen</b>		<u>-239.719</u>		<u>-182.614</u>
Belastingen		606		-
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u><u>-239.113</u></u>		<u><u>-182.614</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 15 juni 2022

Dordrecht, 16 juni 2022  
 Zuster Norma Het Witte Huis B.V.

N.M. Rother



R.R.S. Rother



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-242.952		-182.400
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	25.107		29.642	
Mutatie voorzieningen	606		-	
		25.713		29.642
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	28.631		-49.265	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en vennootschapsbelasting)	-48.506		70.003	
		-19.875		20.738
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-237.114		-132.020
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.233		-214	
Belastingen	-606		-	
		2.627		-214
Kasstroom uit operationele activiteiten		-234.487		-132.234
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-7.518		-	
Mutaties overige financiële vaste activa	11.548		4.740	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		4.030		4.740
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie langlopende schulden	216.619		137.343	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		216.619		137.343
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		-13.838		9.849
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		13.628		3.779
Mutatie geldmiddelen		-13.838		9.849
Stand per 31 december		-210		13.628

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 15 juni 2022

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

#### **ALGEMENE TOELICHTING**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Zuster Norma Het Witte Huis B.V., statutair gevestigd te Dordrecht, bestaan voornamelijk uit:

- 24 uren thuiszorg
- Hulp bij verpleging, ondersteuning, begeleiding en verzorging aan particulieren

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dubbeldamseweg Zuid 209-211 te Dordrecht.

##### **Continuïteit**

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 € -302.229 negatief. De financiering hiervan vindt plaats met kortlopende en langlopende schulden, waaronder de Coronaregeling van de belastingdienst en leverancierskredieten. De continuïteit van de vennootschap hangt in hoge mate af van de bereidheid deze vorm van financiering te continueren. Op dit moment zijn hierover nog geen concrete toezeggingen gedaan. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de onderneming.

Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen als gevolg van de volgende maatregelen die wij inmiddels hebben getroffen en plannen die we hebben gemaakt inzake de verhoging van de bezettingsgraad alsmede het besparen op kosten van "niet" zorgpersoneel per ultimo 2022. Op basis van gesprekken die zijn gevoerd met de crediteuren en de regelgeving over terugbetaling van Corona belastingsschulden zoals door de belastingdienst gedaan 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 onderneming.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister**

Zuster Norma Het Witte Huis B.V., statutair gevestigd te Dordrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 61867322.

##### **Groepsverhoudingen**

Aangezien Medifam B.V. geconsolideerd ook als kleine rechtspersoon valt aan te merken is consolidatie achterwege gelaten op grond van het bepaalde in artikel 2:407 lid 2 sub a BW."

##### **Schattingswijzigingen**

Toepassing van de fiscale grondslagen betekent dat rekening is gehouden met de fiscale afschrijvingsbeperkingen. Veranderingen in de afschrijvingstermijnen, -percentages, of -methoden worden gezien als schattingswijzigingen en worden verwerkt in overeenstemming met de fiscaal gebruikelijke verwerkingswijze.

##### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Zuster Norma Het Witte Huis 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.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.4 Toelichting op de jaarrekening

#### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Kasstroom in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva 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.

##### 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.

##### Leasing

###### *Operationele leasing*

Bij de onderneming kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de onderneming ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

##### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.4 Toelichting op de jaarrekening

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

##### Financiële vaste activa

###### *Overige vorderingen*

De overige vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

##### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

##### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

##### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

#### **GRONDSLAGEN VOOR 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.

##### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

##### **Personeelsbeloningen**

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

###### *Pensioenen*

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

##### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### **3.4 Toelichting op de jaarrekening**

#### **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 en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2021
	€	€	€
Aanschafwaarde	97.086	99.664	196.750
Cumulatieve afschrijvingen	-42.232	-81.327	-123.559
Boekwaarde per 1 januari	<u>54.854</u>	<u>18.337</u>	<u>73.191</u>
Investerings	6.005	1.513	7.518
Afschrijvingen	-10.209	-14.898	-25.107
Mutaties 2021	<u>-4.204</u>	<u>-13.385</u>	<u>-17.589</u>
Aanschafwaarde	103.091	101.177	204.268
Cumulatieve afschrijvingen	-52.441	-96.225	-148.666
Boekwaarde per 31 december	<u>50.650</u>	<u>4.952</u>	<u>55.602</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

10 %

Inventaris

20 %

##### Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening Courant Zuster Norma Johan de Wittstraat B.V.	64.176	49.053
Rekening Courant Medifam B.V.	56.412	83.326
Waarborgsom	<u>14.737</u>	<u>14.494</u>
	<u>135.325</u>	<u>146.873</u>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

	2021	2020
	€	€
<i>Rekening Courant Zuster Norma Johan de Wittstraat B.V.</i>		
Stand per 1 januari	49.053	52.475
Mutaties	12.895	-5.413
	61.948	47.062
Rente	2.228	1.991
Stand per 31 december	64.176	49.053

Rente 4%, omtrent aflossing zijn geen afspraken gemaakt. Er is geen zekerheid gesteld.

<i>Rekening Courant Medifam B.V.</i>		
Stand per 1 januari	83.326	78.535
Mutaties	-29.654	2.990
	53.672	81.525
Rente	2.740	1.801
Stand per 31 december	56.412	83.326

In 2019 is een lening in rekening courant verstrekt tot een maximum van € 80.000. Aflossing dient plaats te vinden in 5 jaarlijkse termijnen. Voor het eerst ultimo 2021. De minimale jaarlijkse aflossingsverplichting bedraagt € 16.000. De rente bedraagt 4%. Op 1e verzoek van schuldeiser dient zekerheid te worden gesteld (pandrecht zo hoog mogelijk in rang).

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

#### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>22.281</u>	<u>34.756</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Overige vorderingen	<u>3.731</u>	<u>5.513</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Overlopende activa	<u>950</u>	<u>15.324</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant bank	-	6.345
Business Card	-	<u>7.283</u>
	<u>-</u>	<u>13.628</u>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

	2021	2020
	€	€
<b>Geplaatst aandelenkapitaal</b>		
Stand per 31 december	<u>120</u>	<u>120</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 120, verdeeld in 120 aandelen van nominaal € 1,00 Het geplaatste aandelenkapitaal bedraagt € 120.

Per eindbalans was het geplaatst aandelenkapitaal als volgt verdeeld:

- 120 gewone aandelen (€ 1,00)

#### Overige reserves

Stand per 1 januari	-63.236	119.378
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>-239.113</u>	<u>-182.614</u>
Stand per 31 december	<u>-302.349</u>	<u>-63.236</u>

#### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 239.113 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Loonheffing	279.042	137.343
Pensioen	41.285	-
UWV-NOW	33.635	-
	<u>353.962</u>	<u>137.343</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Stand per 1 januari	137.343	-
Mutatie	156.385	137.343
Covid aflossingsverplichting 2022	-14.686	-
Stand per 31 december	<u>279.042</u>	<u>137.343</u>

Als gevolg van Covid 19 zijn er achterstanden in de betaling van de loonheffing ontstaan. Op grond van de algemeen geldende Corona maatregelen hoeven deze belastingschulden pas vanaf oktober 2022 afgelost te worden gedurende een looptijd van 60 maanden.

<i>Pensioen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	41.285	-
Stand per 31 december	<u>41.285</u>	<u>-</u>

<i>UWV-NOW</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	39.813	-
Covid aflossingsverplichting 2022	-6.178	-
Stand per 31 december	<u>33.635</u>	<u>-</u>

De aflossing van de schuld aan het UWV inzake NOW wordt afgelost in 58 termijnen voor het eerst op 1 april 2022.



Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.5 Toelichting op de balans

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Rekening-courant bank	210	-
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	62.329	64.161
<b>Vennootschapsbelasting</b>		
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	14.082	14.688
Loonheffing	14.686	-
Premies sociale verzekeringen	6.178	-
	34.946	14.688
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing Covid aflossingsverplichting 2022	14.686	-
<i>Premies sociale verzekeringen</i>		
UWV-NOW aflossingsverplichting 2022	6.178	-
<b>Overige schulden</b>		
Lening Triple A	-	15.080
Borg bewoners	2.587	5.219
Te betalen pensioenen	24.343	26.680
Transitorische omzet	3.700	7.077
Netto lonen	6.452	1.404
Te betalen UWV inzake NOW	-	31.128
Reserveringen vakantietoelage en eindejaarsuitkering	17.189	24.821
Te betalen bedragen	14.400	24.800
	68.671	136.209
	2021	2020
	€	€
<i>Lening Triple A</i>		
Stand per 1 januari	15.080	29.370
Betaalde rente en aflossing	-14.260	-16.528
	820	12.842
Rente	-820	2.238
Stand per 31 december	-	15.080

De rente bedraagt 9,5% per jaar. Betaling van rente en aflossing vindt plaats in 60 maandelijkse annuïteiten van € 1.377,44.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### **3.5 Toelichting op de balans**

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

##### **Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen**

###### *Huurverplichtingen*

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Dubbeldamseweg 209-211 te Dordrecht. De huurverplichting bedraagt ultimo 2021 € 4.250,-- per maand.

###### *Belastingregelingen belastingschulden en UWV*

Dit betreft de achterstand loonbelasting alsmede pensioenpremie. In verband met Covid 19 en de daarmee samenhangende fiscale faciliteiten is een deel van de belastingschuld langlopend. Aflossing start per 1 oktober 2022 met een maximale looptijd tot 1 oktober 2027. Voor de terug te betalen NOW is een betalingsregeling afgesproken van 58 termijnen voor het eerst op 1 april 2022.

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet Woon en Servicekosten	65.337	77.526
Omzet Maaltijdvoorziening	31.834	43.628
Omzet Vergoedingen ZVW	19.199	733
Omzet Vergoedingen PGB	419.717	424.627
Betalingskorting debiteuren	11	-
	<u>536.098</u>	<u>546.514</u>
De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 1,9% gedaald.		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkoop zorg bewaking	7.701	7.471
Inkoop keuken	20.706	12.470
Inkoop medicijnenverbandmiddelen	3.008	404
Overige inkoop t.b.v. exploitatie	3.354	635
Inkoop automatisering t.b.v. cliënten	3.267	-
	<u>38.036</u>	<u>20.980</u>
<b>Kosten van uitbesteed werk</b>		
Kosten van uitbesteed werk	<u>866</u>	<u>41.605</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	385.446	353.025
Vakantietoelage	22.806	20.061
Eindejaarsuitkering	24.073	23.578
Mutatie eindejaar reservering	2.943	1.953
Mutatie reserve vakantietoelage	4.689	7.335
	<u>439.957</u>	<u>405.952</u>
Ontvangen subsidies / ziekengelduitkeringen	<u>-21.338</u>	<u>-17.834</u>
	<u>418.619</u>	<u>388.118</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>69.010</u>	<u>60.315</u>
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	<u>25.187</u>	<u>22.787</u>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding	5.576	8.786
WKR	11.900	11.000
Scholings- en opleidingskosten	12.187	13.367
Ziekengeldverzekering	15.528	6.484
Arbodienst	6.926	2.264
Overige personeelskosten	3.503	2.370
	<u>55.620</u>	<u>44.271</u>
Doorberekende loonkosten ZN Johan de Wittstraat B.V.	-65.449	-66.474
Ingehouden studiekosten	-4.415	-
	<u>-14.244</u>	<u>-22.203</u>
 <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.209	9.709
Inventaris	14.898	19.933
	<u>25.107</u>	<u>29.642</u>
 <b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	50.772	50.991
Onderhoud onroerend goed	11.804	1.740
Gas, water en elektra	17.037	14.030
Onderhoud inrichting	70	3.296
Schoonmaakkosten	4.548	3.625
Bewakingskosten	7.400	4.038
Overige huisvestingskosten	843	383
	<u>92.474</u>	<u>78.103</u>
 <b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Huur apparaten / inventaris	4.609	4.491
Overige exploitatie- en onderhoud apparaturen	660	660
	<u>5.269</u>	<u>5.151</u>
 <b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	2.968	4.236
Representatiekosten	437	2.591
Reis- en verblijfkosten	412	85
Overige verkoopkosten	938	-
	<u>4.755</u>	<u>6.912</u>
 <b>Autokosten</b>		
Brandstoffen	125	-
Verzekering	221	-
Motorrijtuigenbelasting	301	-
Overige autokosten	450	-
	<u>1.097</u>	<u>-</u>

Zuster Norma Het Witte Huis B.V. te Dordrecht

### 3.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.052	1.120
Drukwerk	189	803
Portokosten	-	18
Telecommunicatie	14.222	16.894
Kosten automatisering	8.493	14.946
Contributies en abonnementen	6.023	7.059
	<u>29.979</u>	<u>40.840</u>

<b>Algemene kosten</b>		
Administratie/ accountantskosten	25.981	36.771
Advieskosten	14.217	5.833
Juridische kosten	21.208	560
Algemene kosten	17.096	9.886
Betalingsverschillen	3	-27
Zakelijke verzekeringen	4.390	3.641
	<u>82.895</u>	<u>56.664</u>

### Financiële baten en lasten

<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente onderhandse lening	820	2.238
Rente RC Zuster Norma Johan de Wittstraat B.V.	-2.228	-1.990
Rente RC Medifam B.V.	-2.740	-1.802
Bankkosten en provisie	915	1.309
Rentelast fiscus	-	459
	<u>-3.233</u>	<u>214</u>

### Belastingen

Vennootschapsbelasting correctie voorgaand jaar	<u>-606</u>	<u>-</u>
---	-------------	----------

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 11,96 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 11,1 werknemers.

**Notulen van de Algemene Vergadering van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Zuster Norma Het Witte Huis B.V., gevestigd te Dordrecht, gehouden ten kantore van de vennootschap op 16 juni 2022**

De volgende personen zijn aanwezig: N.M. Rother, directeur  
R.R.S. Rother, gevolmachtigd directeur  
Medifam B.V., 100% aandeelhouder ten deze vertegenwoordigd  
de heer R.R.S. Rother en mevrouw N.M. Rother

*Opening*

De vergadering wordt geopend door mevrouw N.M. Rother, die aan de heer R.R.S. Rother verzoekt de notulen te houden.

Na de opening constateert de voorzitter dat het gehele geplaatste kapitaal van de vennootschap vertegenwoordigd is;

dat er geen sprake is van certificaten waaraan vergaderrecht is verbonden of andere vergadergerechtigden (zoals stemrechtloze aandeelhouders met vergaderrecht);

dat geen recht van vruchtgebruik of pandrecht op de uitstaande aandelen is gevestigd;

dat, derhalve, hoewel de statutaire en wettelijke bepalingen inzake het bijeenroepen van de vergadering niet in acht zijn genomen, mits met algemene stemmen, door de vergadering rechtsgeldige besluiten kunnen worden genomen.

*Vaststelling jaarrekening 2021*

De directie brengt verslag uit omtrent de gang van zaken van de vennootschap over het in het afgelopen jaar gevoerde beleid. De voorzitter stelt aan de orde de goedkeuring van de jaarrekening over 2021, zoals deze is opgenomen in het door ACF & Partners uitgebrachte jaarrapport 2021 d.d. 15 juni 2022 alsmede de hierin opgenomen door de directie voorgestelde resultaatbestemming.

De jaarrekening 2021 wordt besproken en hierna met algemene stemmen vastgesteld. Het onderstaand voorstel resultaatbestemming zoals opgenomen in de jaarrekening 2021 wordt hiermee bekrachtigd.

*Voorstel resultaatbestemming 2021*

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2021 ten bedrage van € - 239.113 geheel ten laste van de overige reserves te brengen en over 2021 geen dividend uit te keren.

*Decharge directie*

Aan de directie wordt onder dankzegging decharge verleend voor het in 2021 gevoerde beleid.

*Rondvraag*

Geen van de aanwezigen wenst gebruik te maken van de rondvraag.

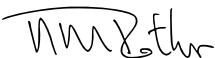
*Sluiting*

Na schorsing van de vergadering, om de notulen op te stellen, zijn deze notulen staande de vergadering goedgekeurd. De voorzitter dankt de aanwezigen voor hun inbreng. Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering.

Getekend te Dordrecht, 16 juni 2022

Voorzitter:

N.M. Rother



Notulist:

R.R.S. Rother

