

---

2021

Home Instead Thuisservice Alphen a/d Rijn eo

---

# Inhoudsopgave

<b>FINANCIËEL VERSLAG</b>	
Voorwoord	3
Samenstellingsverklaring	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	6
Kengetallen	7
Fiscale positie	8
	9
<b>JAARREKENING</b>	
Balans	10
Winst-en-verliesrekening	11
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	19
	25
<b>SBR</b>	
	33
<b>INRICHTINGSSTUKKEN MICRO RECHTSPERSOON</b>	
Algemene gegevens	34
Informatie over de rechtspersoon	35
Adres van de rechtspersoon	35
Informatie over de rapportage	35
Balans	36
Winst-en-verliesrekening	37
Ondertekening van de jaarrekening	37

# Financieel verslag

Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo

# Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

## Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

## Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

# Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Home Instead Thuiservice Alphen aan den Rijn e.o. B.V. te Alphen aan den Rijn 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 zijn opgesteld voor ons beroep. 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 verslaglegging. 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.

Alphen aan den Rijn, 17 maart 2022

InAccount  
R Bots

# Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

## Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2021	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
<b>Omzet</b>	<b>1.632.621</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.693.064</b>	<b>100,0%</b>	<b>-60.443</b>	<b>-3,6%</b>
<b>Brutomarge</b>	<b>1.632.621</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.693.064</b>	<b>100,0%</b>	<b>-60.443</b>	<b>-3,6%</b>
Personalekosten	1.075.042	65,8%	1.121.698	66,3%	-46.656	-4,2%
Afschrijvingen	3.694	0,2%	957	0,1%	2.737	286,0%
Werkkostenregeling	4.140	0,3%	4.424	0,3%	-284	-6,4%
Overige personeelskosten	64.878	4,0%	21.565	1,3%	43.313	200,8%
Huisvestingskosten	33.163	2,0%	49.566	2,9%	-16.404	-33,1%
Verkoopkosten	37.243	2,3%	11.321	0,7%	25.922	229,0%
Autokosten	31.595	1,9%	37.530	2,2%	-5.935	-15,8%
Kantoorkosten	25.984	1,6%	49.540	2,9%	-23.556	-47,5%
Algemene kosten	101.124	6,2%	267.416	15,8%	-166.292	-62,2%
Andere kosten	-16.995	-1,0%	40.248	2,4%	-57.243	-142,2%
Royalty Fee	136.386	8,4%	164.649	9,7%	-28.263	-17,2%
<b>Totaal kosten</b>	<b>1.496.253</b>	<b>91,6%</b>	<b>1.768.914</b>	<b>104,5%</b>	<b>-272.661</b>	<b>-15,4%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>136.368</b>	<b>8,4%</b>	<b>-75.850</b>	<b>-4,5%</b>	<b>212.217</b>	<b>279,8%</b>
Financiële baten en lasten	-1.622	-0,1%	-803	-0,0%	-819	-102,0%
<b>Resultaat voor belasting</b>	<b>134.746</b>	<b>8,3%</b>	<b>-76.653</b>	<b>-4,5%</b>	<b>211.398</b>	<b>275,8%</b>
Vennootschapsbelasting	4.888	0,3%	0	0,0%	4.888	100,0%
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>129.858</b>	<b>8,0%</b>	<b>-76.653</b>	<b>-4,5%</b>	<b>206.510</b>	<b>269,4%</b>

# Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

## Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Immateriële vaste activa	14.895	1,9%	18.589	10,2%
<b>Vaste activa</b>	<b>14.895</b>	<b>1,9%</b>	<b>18.589</b>	<b>10,2%</b>
Vorderingen	360.694	44,9%	108.403	59,3%
Liquide middelen	427.580	53,2%	55.815	30,5%
<b>Vlottende activa</b>	<b>788.274</b>	<b>98,1%</b>	<b>164.218</b>	<b>89,8%</b>
<b>Activia</b>	<b>803.169</b>	<b>100,0%</b>	<b>182.807</b>	<b>100,0%</b>
Aandelenkapitaal	100	0,0%	100	0,1%
Overige reserves	-24.125	-3,0%	-23.981	-13,1%
Onverdeelde winst	129.858	16,2%	0	0,0%
<b>Eigen vermogen</b>	<b>105.832</b>	<b>13,2%</b>	<b>-23.881</b>	<b>-13,1%</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>25.510</b>	<b>14,0%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>697.336</b>	<b>86,8%</b>	<b>181.178</b>	<b>99,1%</b>
<b>Passiva</b>	<b>803.169</b>	<b>100,0%</b>	<b>182.807</b>	<b>100,0%</b>

## Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2021 en winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen \* 100%

## Kengetallen meerjarenoverzicht

	2021	2020	2019	2018	2017
Werkkapitaal	90.938	-16.960	33.226	43.745	-34.915
Quick ratio	1,13	0,91	1,20	1,16	0,65
Current ratio	1,13	0,91	1,20	1,16	0,65
Solvabiliteit (EV/TV)	13,2%	-13,1%	24,0%	20,4%	1,3%

# Fiscale positie

Voor de berekening van het fiscale resultaat en belasting wordt verwezen naar het fiscale rapport.

## Venootschapsbelasting last

	Verslag jaar
	2021
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>134.746</b>
<b>Belastbare winst</b>	<b>134.746</b>
Verrekenbare verliezen	102.153
<b>Belastbaar bedrag</b>	<b>32.590</b>
<b>Berekende vennootschapsbelasting</b>	
Venootschapsbelasting (schaal 1)	4.888
	<b>4.888</b>
<b>Toerekening aan boekjaar</b>	
Berekende vennootschapsbelasting	4.888
	<b>4.888</b>

# Jaarrekening

Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo

# Balans

Na resultaatbestemming.

## Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vaste activa</b>		
Immateriële vaste activa	14.895	18.589
	<b>14.895</b>	<b>18.589</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	360.694	108.403
Liquide middelen	427.580	55.815
	<b>788.274</b>	<b>164.218</b>
<b>Activa</b>	<b>803.169</b>	<b>182.807</b>

**Balans passiva**

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Eigen vermogen</b>		
Aandelenkapitaal	100	100
Overige reserves	-24.125	-23.981
Onverdeelde winst	129.858	0
	<b>105.832</b>	<b>-23.881</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>0</b>	<b>25.510</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>697.336</b>	<b>181.178</b>
<b>Passiva</b>	<b>803.169</b>	<b>182.807</b>

# Winst-en-verliesrekening

## Winst-en-verliesrekening

	2021	2020
<b>Omzet</b>	<b>1.632.621</b>	<b>1.693.064</b>
<b>Brutomarge</b>	<b>1.632.621</b>	<b>1.693.064</b>
Personalekosten	1.075.042	1.121.698
Afschrijvingen	3.694	957
Werkkostenregeling	4.140	4.424
Overige personeelskosten	64.878	21.565
Huisvestingskosten	33.163	49.566
Verkoopkosten	37.243	11.321
Autokosten	31.595	37.530
Kantoorkosten	25.984	49.540
Algemene kosten	101.124	267.416
Andere kosten	-16.995	40.248
Royalty Fee	136.386	164.649
<b>Totaal kosten</b>	<b>1.496.253</b>	<b>1.768.914</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>136.368</b>	<b>-75.850</b>
Financiële baten en lasten	-1.622	-803
<b>Resultaat voor belasting</b>	<b>134.746</b>	<b>-76.653</b>
Vennootschapsbelasting	4.888	0
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>129.858</b>	<b>-76.653</b>

# Toelichting op de jaarrekening

## Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

## Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Besloten vennootschap Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo is feitelijk gevestigd te Alphen aan den Rijn, Lemelerberg 29 2402ZN, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 68605846.

## Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo 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

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 verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

## **Afwijking van materieel belang ten opzichte van waardering volgens afdeling 6 Titel 9 Boek 2 BW**

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslagen heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de waarderingsgrondslagen die zijn vermeld in afdeling 6 van titel 9 Boek 2 BW. Bij de materiële vaste activa (bedrijfspanden) en financiële vaste activa (deelnemingen) leidt de toepassing van fiscale waarderingsgrondslagen tot een materiële afwijking en kan derhalve gevolgen hebben voor het inzicht in het vermogen.

### **Grondslagen van immateriële vaste activa**

Op grond van art. 3:30 Wet inkomstenbelasting 2001 kunnen vanaf 1 januari de voortbrengingskosten van immateriële vaste activa in het kalenderjaar ineens ten laste van het resultaat worden gebracht.

Immateriële vaste activa van voor 1 januari 2007 worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is aangegeven.

Goodwill voortkomend uit acquisities wordt geactiveerd en in ten minste 10 jaar afgeschreven rekening houdend met een residuwaarde van nihil (conform het fiscaal maximum toegestane afschrijvingspercentage van 10% per jaar). De afschrijving is lineair.

### **Grondslagen van vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.

### **Grondslagen van 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 van voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:

1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en

### 3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen (in eigen beheer) worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Pensioenvoorzieningen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst-en-verliesrekening verwekt.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

De reorganisatievoorziening heeft betrekking op kosten in verband met de reorganisatie van activiteiten en wordt gevormd indien voor de rechtspersoon een feitelijke of juridische verplichting is ontstaan.

De garantievoorziening heeft betrekking op te vergoeden kosten voor producten die zijn verkocht of diensten die zijn verricht, indien voor de rechtspersoon een verplichting is ontstaan wegens het niet voldoen aan de overeengekomen kwaliteiten.

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

## Grondslagen van kortlopende schulden

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

## Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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.

## Grondslagen van omzet

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en

hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. 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.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

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.

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst-en-verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld, dan worden de het toerekenbare resultaat zo goed mogelijk ingeschat. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend. Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet. De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten op de balans.

## **Grondslagen van overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

## **Grondslagen van bedrijfskosten**

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

## **Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten**

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

Home Instead Thuiservice Alphen aan den Rijn e.o. B.V. 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.

## **Grondslagen van afschrijvingen**

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 bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

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.

## **Grondslagen van financiële baten en lasten**

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.

## **Grondslagen van 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. Ook is rekening gehouden met de verrekeningsmogelijkheden via de coronareserve.

# Toelichting op de balans

## Immateriële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	14.895	18.589
	<b>14.895</b>	<b>18.589</b>

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor immateriële vaste activa:

- Overige immateriële vaste activa 20%

## Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	78.317	98.187
Vorderingen op groepsmaatschappijen	260.000	0
Vorderingen uit hoofde van belastingen	4.628	10.256
Overige vorderingen	17.749	-40
	<b>360.694</b>	<b>108.403</b>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

## Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	78.317	98.187
	<b>78.317</b>	<b>98.187</b>

## Vorderingen op groepsmaatschappijen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>		
Groepsmaatschappij 2 (debit)	260.000	0
	<b>260.000</b>	<b>0</b>

## Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vorderingen uit hoofde van belastingen</b>		
Vennootschapsbelasting	4.628	10.256
	<b>4.628</b>	<b>10.256</b>

## Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetalingen	-0	-40
Overige vorderingen	17.749	0
	<b>17.749</b>	<b>-40</b>

## Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Liquide middelen</b>		
Tegoeden op bankrekeningen	427.580	6.134
Kruisposten	-0	49.681
	<b>427.580</b>	<b>55.815</b>

## Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Tegoeden op bankrekeningen</b>		
Rekening-courant bank	427.580	6.134
	<b>427.580</b>	<b>6.134</b>

## Kruisposten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Kruisposten</b>		
Kruisposten	-0	49.681
	-0	<b>49.681</b>

## Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Eigen vermogen</b>		
Aandelenkapitaal	100	100
Overige reserves	-24.125	-23.981
Onverdeelde winst	129.858	0
	<b>105.832</b>	<b>-23.881</b>

## Voorzieningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Voorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	0	25.510
	<b>0</b>	<b>25.510</b>

## Overige voorzieningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overige voorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	0	25.510
	0	<b>25.510</b>

## Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	65.596	74.522
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	15.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.493	5.220
Salarisverwerking	46.468	86.435
Overlopende passiva	574.779	0
	<b>697.336</b>	<b>181.178</b>

## Schulden aan groepsmaatschappijen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
Rekening Courant Holding	0	15.000
	0	<b>15.000</b>

## **Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	5.353	0
Loonheffing	5.140	5.220
	<b>10.493</b>	<b>5.220</b>

## **Salarisverwerking**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Salarisverwerking</b>		
Reservering vakantiegeld	27.959	31.265
Reservering vakantiedagen	5.339	5.339
Gratificaties	13.170	49.832
	<b>46.468</b>	<b>86.435</b>

## **Overlopende passiva**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen andere kosten	574.779	0
	<b>574.779</b>	<b>0</b>

# Toelichting op de winst-en-verliesrekening

## Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Omzet</b>		
omzet hoog	57.926	0
Omzet	1.574.695	1.693.064
	<b>1.632.621</b>	<b>1.693.064</b>

## Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Totaal kosten</b>		
Personeelskosten	1.075.042	1.121.698
Afschrijvingen	3.694	957
Werkkostenregeling	4.140	4.424
Overige personeelskosten	64.878	21.565
Huisvestingskosten	33.163	49.566
Verkoopkosten	37.243	11.321
Autokosten	31.595	37.530
Kantoorkosten	25.984	49.540
Algemene kosten	101.124	267.416
Andere kosten	-16.995	40.248
Royalty Fee	136.386	164.649
	<b>1.496.253</b>	<b>1.768.914</b>

## **Personelekosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Personelekosten</b>		
Lonen en salarissen	888.310	905.436
Sociale lasten	132.609	157.720
Pensioenlasten	55.058	59.723
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	-936	-1.181
	<b>1.075.042</b>	<b>1.121.698</b>

## **Lonen en salarissen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto-loon	890.804	882.189
Vakantiegeld	-2.494	23.247
	<b>888.310</b>	<b>905.436</b>

## **Sociale lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	132.609	157.720
	<b>132.609</b>	<b>157.720</b>

## Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	55.058	59.723
	<b>55.058</b>	<b>59.723</b>

## Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Overige lasten met betrekking tot personeelsbeloningen	-936	-1.181
	<b>-936</b>	<b>-1.181</b>

## Afschrijvingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	3.694	0
Afschrijvingen materiële vaste activa	0	957
	<b>3.694</b>	<b>957</b>

### Afschrijvingen immateriële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>		
Concessies en vergunningen	3.694	0
	<b>3.694</b>	<b>0</b>

### Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsinventaris	0	957
	<b>0</b>	<b>957</b>

### Werkkostenregeling

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Werkkostenregeling</b>		
Werkkosten vrije ruimte	4.140	4.424
	<b>4.140</b>	<b>4.424</b>

## **Werkkosten vrije ruimte**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Werkkosten vrije ruimte</b>		
Overige werkkosten vrije ruimte	4.140	4.424
	<b>4.140</b>	<b>4.424</b>

## **Overige personeelskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Overige personeelskosten</b>		
Inhuur personeel	32.069	1.820
Vergoeding reiskosten	51.007	50.942
Opleidingen	-13.065	5.566
Arbodiensten	545	5.168
Ontvangen ziekengelden	0	-37.580
Overige personeelskosten	-5.677	-4.351
	<b>64.878</b>	<b>21.565</b>

## **Huisvestingskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	23.762	34.920
Schoonmaakkosten	133	2.654
Gas, water en elektra	4.965	5.767
Onroerende zaakbelasting	544	0
Overige huisvestingskosten	3.759	6.225
	<b>33.163</b>	<b>49.566</b>

## **Verkoopkosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	2.518	7.426
Relatiegeschenken	17	29
Representatiekosten	1.590	1.390
Overige verkoopkosten	33.119	2.476
	<b>37.243</b>	<b>11.321</b>

## **Autokosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Autokosten</b>		
Parkeerkosten auto's	246	13
Overige autokosten	31.349	37.517
	<b>31.595</b>	<b>37.530</b>

## **Kantoorkosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	2.490	6.022
Drukwerk	51	5.582
Contributies en abonnementen	694	0
Kosten automatisering	11.219	19.800
Overige kantoorkosten	4.531	8.749
Communicatie	7.000	9.387
	<b>25.984</b>	<b>49.540</b>

## **Algemene kosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	3.489	2.825
Administratiekosten	8.779	11.664
Overige advieskosten	82.000	245.142
Verzekeringen	6.857	7.785
	<b>101.124</b>	<b>267.416</b>

## **Andere kosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Andere kosten</b>		
Buitengewone lasten	-16.995	40.248
	<b>-16.995</b>	<b>40.248</b>

## **Royalty Fee**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Royalty Fee</b>		
Royalty Fee	136.386	164.649
	<b>136.386</b>	<b>164.649</b>

## **Financiële baten en lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Overige rentelasten	1.622	803
	<b>-1.622</b>	<b>-803</b>

## **Overige rentelasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Overige rentelasten</b>		
Overige rentelasten	1.622	803
	<b>1.622</b>	<b>803</b>

## **Venootschapsbelasting**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
<b>Venootschapsbelasting</b>		
Berekende venootschapsbelasting	4.888	0
	<b>4.888</b>	<b>0</b>

**SBR**

**Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo**

# Inrichtingsstukken micro rechtspersoon

## Home Instead Thuisservice Alphen a/d Rijn eo

De navolgende informatie is een leesbare weergave van het zogeheten SBR Instance Document. Dit is een wettelijk vastgesteld bestandsformaat voor de uitwisseling van financiële informatie. Dit document is gebaseerd op de volgende taxonomie: kvk-rpt-jaarverantwoording-2021-nlgaap-micro.xsd

## Algemene gegevens

KvK nummer: 68605846  
Taal: nl

## Informatie over de rechtspersoon

2021

### Informatie over de rechtspersoon

Naam van de rechtspersoon	Home Instead Thuiservice Alphen aan den Rijn e.o. B.V.
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Zetel van de rechtspersoon	Alphen aan den Rijn
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	68605846
Handelsnamen	Home Instead Thuiservice Alphen a/d Rijn eo
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Micro
SBI-code	88993 - Lokaal welzijnswerk

## Adres van de rechtspersoon

2021

### Adres van de rechtspersoon

Straatnaam NL	Lemelerberg
Huisnummer NL	29
Postcode NL	2402ZN
Vestigingsplaats NL	Alphen aan den Rijn

## Informatie over de rapportage

2021

### Informatie over de rapportage

Titel van het document	Jaarwerk 2021
Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1-1-2021

2021	
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31-12-2021
Startdatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1-1-2020
Einddatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31-12-2020
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Type grondslag	Fiscaal
Rapporteringsvaluta van het document	EUR - Euro
Datum van opmaak van de jaarrekening	17-3-2022
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	17-3-2022
Heraanlevering van het document op basis van inhoudelijk en onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee
E-mailadres	rbots@inaccount.nl

## Balans

	2021	31-12-2021	31-12-2020
<b>Balans compleet</b>			
<b>Balans voor of na resultaatbestemming</b>			
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming		
<b>Balans</b>			
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Overige vaste activa		14895	18589
Totaal van vaste activa		14895	18589
<b>Vlottende activa</b>			
Overige vlottende activa		788274	164218
Totaal van vlottende activa		788274	164218
Totaal van activa		803169	182807
<b>Passiva</b>			
Eigen vermogen		105832	-23881

	2021	31-12-2021	31-12-2020
Voorzieningen		0	25510
Schulden			
Schulden met een looptijd van ten hoogste een jaar		697336	181178
Totaal van schulden		697336	181178
Totaal van passiva		803169	182807

## Winst-en-verliesrekening

	2021	2020
Winst-en-verliesrekening		
Totaal van baten	1632621	1693064
Totaal van lasten		
Netto-omzet	1632621	1693064
Totaal van lasten	1497875	1769717
Totaal van lasten		
Lonen	1075042	1121698
Afschrijvingen op en waardeverminderingen van activa	3694	957
Overige bedrijfskosten	417518	646259
Andere lasten	1622	803
Totaal van resultaat voor belastingen	134746	-76653
Belastingen over de winst of het verlies	4888	0
Totaal van resultaat na belastingen	129858	-76653

## Ondertekening van de jaarrekening

2021

Naam bestuurder, commissaris en vertegenwoordiger

Naam bestuurder, commissaris en R van Leeuwen  
vertegenwoordiger

Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
---------------------------------	---------------------

---

2021

---

Datum van de ondertekening  
door bestuurders en  
commissarissen

Ondertekend door bestuurder Ja  
of commissaris (J/N)