

Aan het bestuur van
Arella zorg BV

Jaarrekening 2020

Relatiebeheerder:	Shwan Zubeir
Datum opmaken:	22 maart 2021

Arella zorg BV

Amsterdam, 22 maart 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2020 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening over 2020 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2020.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Arella zorg BV te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

Shwan administratiekantoor
Shwan Zubeir

Inhoudsopgave	Pagina
1	Algemeen
1.1	<i>Kengetallen</i>
1.2	<i>Grafieken</i>
1.3	<i>Resultaatvergelijking</i>
1.4	<i>Resultaatanalyse</i>
2	Jaarrekening
2.1	<i>Balans per 31-12-2020</i>
2.2	<i>Winst-en-verliesrekening</i>
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>
2.4	<i>Winstbestemming</i>
2.5	<i>Toelichting balans activa</i>
2.5.1	<i>Vorderingen</i>
2.6	<i>Toelichting balans passiva</i>
2.6.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>
2.6.2	<i>Kortlopende schulden</i>
3	Overige gegevens
3.1	<i>Wettelijke vrijstelling</i>

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De besloten vennootschap Arella zorg BV heeft de volgende handelsnamen: Arella zorg BV.

De besloten vennootschap is gevestigd in Dordrecht.

De besloten vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 70813507.

Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 22-03-2021.

1.1 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.

	31-12-2020	31-12-2019
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,97	1,00
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	36,36	
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,03	

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.

	31-12-2020
Quick ratio	
<i>Vlottende activa - voorraden / kortlopende schulden</i>	37,36
Current ratio	
<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>	37,36
Acid-test ratio	
<i>Effecten + liquide middelen / kortlopende schulden</i>	1,88

Omzet en rentabiliteit

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

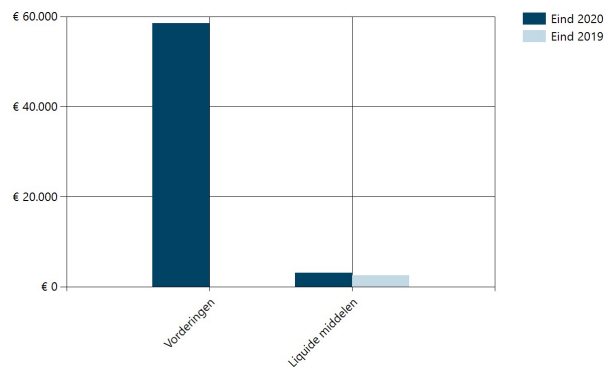
	2020	2019
Omzetontwikkeling		
<i>Indexcijfer (2019 = 100%)</i>	143,54	100,00
Brutowinstmarge		
<i>Brutomarge / netto-omzet</i>	0,98	
Nettowinstmarge		
<i>Resultaat / netto-omzet</i>	0,64	0,78
Rentabiliteit totaal vermogen		
<i>Bedrijfsresultaat / totaal vermogen</i>	6,17	127,02
Rentabiliteit eigen vermogen		
<i>Resultaat / eigen vermogen</i>	6,34	127,02

Personeel

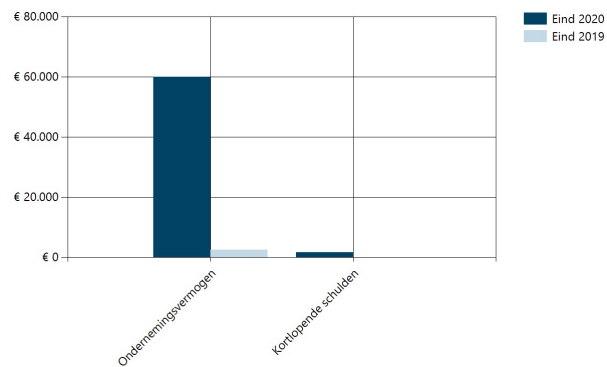
	2020	2019
Loonontwikkeling		
<i>Indexcijfer (2019 = 100)</i>	272,54	100,00
Personeelskosten per € 100,- omzet	23,27	12,26

1.2 Grafieken

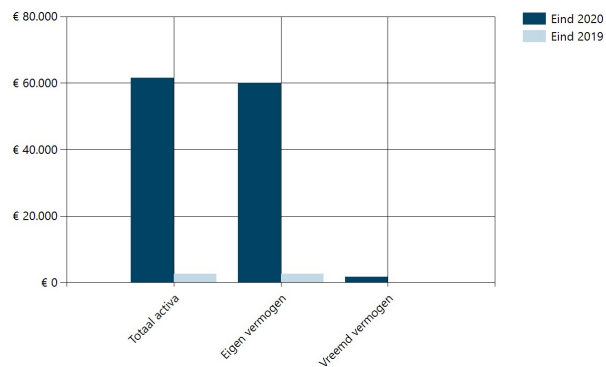
Verloop activa



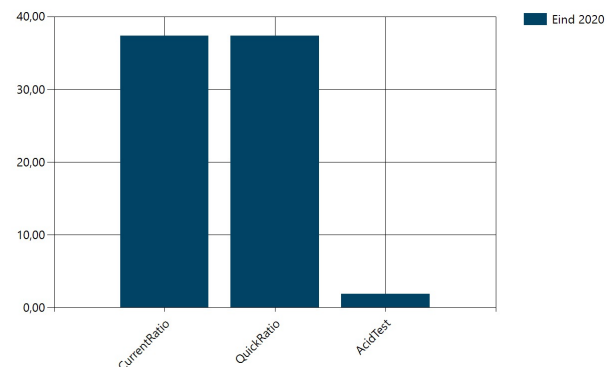
Verloop passiva



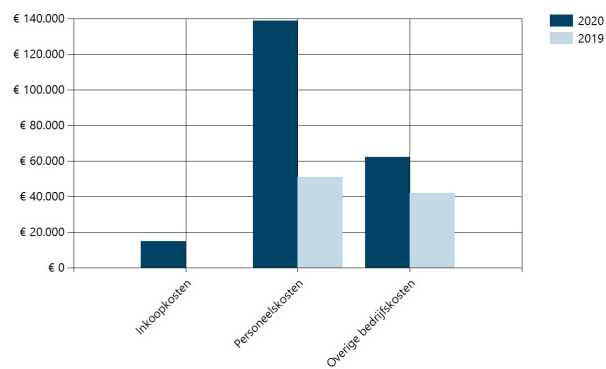
Balanstotalen



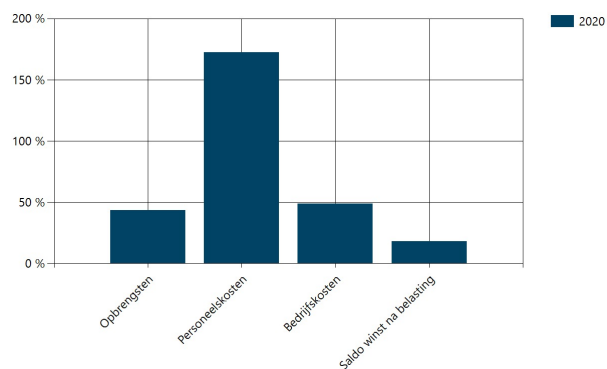
Ratio's

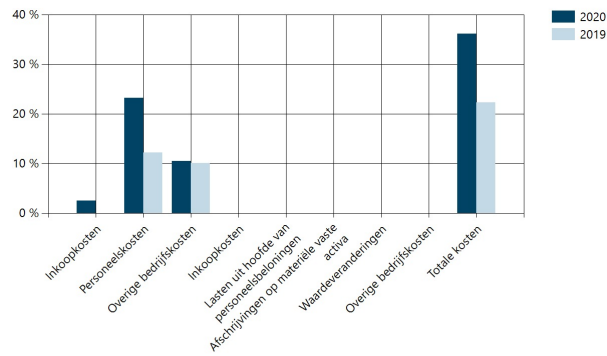
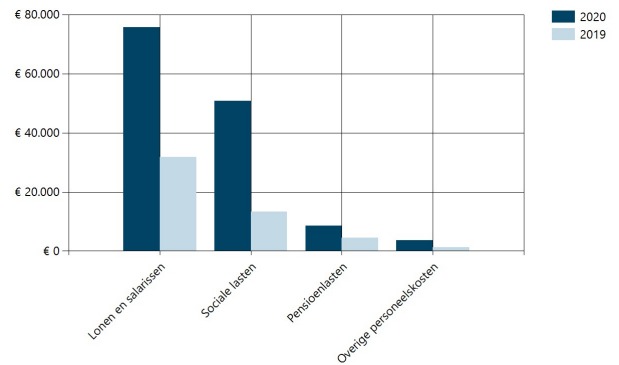
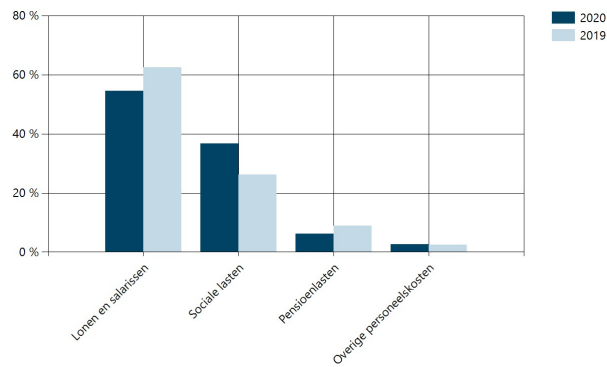
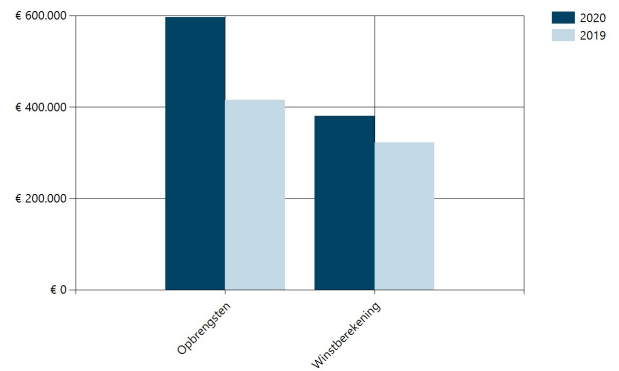


Kostenverdeeltablel



Procentuele toe-/afname



Jaarrekening 2020 van Arella zorg BV**Kosten t.o.v. omzet****Specificatie personeelskosten****Personeelskosten als % van totaal****Opbrengsten en winst**

1.3 Resultaatvergelijking

	2020		2019	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Netto-omzet	596.423	100,00%	415.518	100,00%
	596.423	100,00%	415.518	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen	14.720	2,47%	0	%
	-14.720	-2,47%	-0	-%
Brutomarge	581.703	97,53%	415.518	100,00%
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	75.697	12,69%	31.795	7,65%
Sociale lasten	50.861	8,53%	13.382	3,22%
Pensioenlasten	8.567	1,44%	4.493	1,08%
Overige personeelskosten	3.675	0,62%	1.259	0,30%
	-138.800	-23,27%	-50.929	-12,26%
Overige bedrijfskosten				
Auto- en transportkosten	14.320	2,40%	6.221	1,50%
Huisvestingskosten	8.284	1,39%	1.690	0,41%
Overige kosten	39.695	6,66%	33.928	8,17%
	-62.299	-10,45%	-41.839	-10,07%
Saldo winstberekening	380.604	63,81%	322.750	77,67%

De winst-en-verliesrekening over 2020 is afgesloten met een positief resultaat na belastingen van € 380.604.

1.4 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 57.854. De ontwikkeling van het resultaat over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Netto-omzet	180.905	180.905
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen	14.720	
Lonen en salarissen	43.902	
Sociale lasten	37.479	
Pensioenlasten	4.074	
Overige personeelskosten	2.416	
Auto- en transportkosten	8.099	
Huisvestingskosten	6.594	
Overige kosten	5.767	
		-123.051
Stijging resultaat		57.854

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2020

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	28.540	0
Overige vorderingen	30.000	0
	58.540	0
Liquide middelen	3.110	2.541
Totaal activa	€ 61.650	€ 2.541
Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen		
Gestort en opgevraagd kapitaal	60.000	2.541
	60.000	2.541
Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	1.650	0
	1.650	0
Totaal passiva	€ 61.650	€ 2.541

2.2 Winst-en-verliesrekening

	2020	2019
Opbrengsten		
Netto-omzet	596.423	415.518
	596.423	415.518
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.		
Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen	14.720	0
	-14.720	-0
Brutomarge	581.703	415.518
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	75.697	31.795
Sociale lasten	50.861	13.382
Pensioenlasten	8.567	4.493
Overige personeelskosten	3.675	1.259
	-138.800	-50.929
Overige bedrijfskosten		
Auto- en transportkosten	14.320	6.221
Huisvestingskosten	8.284	1.690
Overige kosten	39.695	33.928
	-62.299	-41.839
Saldo winstberekening	380.604	322.750

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING ACTIVA

Vorderingen

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING PASSIVA

Eigen vermogen

Indien Arella zorg BV eigen aandelen inkoopt, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen.

De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Kortlopende schulden

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

2.4 Winstbestemming

Het bestuur stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2020 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2020 geen dividend uit te keren.

2.5 Toelichting balans activa

2.5.1 Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>
	0	28.540	0

Algemeen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, tenzij anders vermeld.

Handelsdebiteuren

Onder de handelsdebiteuren zijn vorderingen opgenomen tot een bedrag van € 0 met een (verwachte) resterende looptijd langer dan een jaar.

2.6 Toelichting balans passiva

2.6.1 Ondernemingsvermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 0 (2019: € 0).

2.6.2 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. In de kortlopende schulden is begrepen de aflossingsverplichting hypothecaire lening aan X bank voor de komende 12 maanden.

Het over het boekjaar aan de houders van gewone aandelen uit te keren dividend is verantwoord als kortlopende verplichting in de balans.

Jaarrekening 2020 van Arella zorg BV

Ondertekening jaarrekening

Amsterdam, 22 maart 2021

Zorg

S Barsamian

Bestuurder (huidig)

Handtekening

.....

3 Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393, lid 1 BW bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.