

Financieel verslag 2021

Zorggroep Stad en Ommeland B.V.
Antillenstraat 9
9714 JT Groningen

Kenmerk: 526070
Datum: 31 mei 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	7
6	Kengetallen	8
7	Fiscale positie	10
8	Ondertekening	11

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	13
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	15
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	19
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	24
6	Overige toelichting	28

BIJLAGEN

1	Resultaat over de afgelopen vijf jaren	32
---	--	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Zorggroep Stad en Ommeland B.V.
Antillenstraat 9
9714 JT Groningen

Groningen, 31 mei 2022

Geachte Directie,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 428.289 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 25.540, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. te Groningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Zorggroep Stad en Ommeland B.V.



Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Groningen, 31 mei 2022

Ketelaar Kroon Accountants & Belastingadviseurs

A.G. Kroon
Accountant-Administratieconsulent



3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. bestaan voornamelijk uit het bieden professionele begeleiding overeenkomstig de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), Wet Langdurige Zorg (WLZ), de jeugdwet en de Wet Forensische zorg waarbij de belangen, gezondheid en het welzijn van de cliënten centraal staan.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door Sjoerd van der Velde Holding B.V. en Feriz Dogu Akarsu Holding B.V..

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 4 mei 2012 verleden voor notaris Notaris Kulhmann te Groningen is opgericht de besloten vennootschap Zorggroep Stad en Ommeland B.V. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de besloten vennootschap Zorggroep Stad en Ommeland B.V. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000 waarvan bij oprichting € 18.000 is geplaatst.

3.4 Bestemming van de winst 2021

De winst over 2021 bedraagt € 25.540 tegenover een winst over 2020 van € 4.284.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 5.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2021 bedraagt € 25.540 tegenover € 4.284 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	2.130.784	100,0	1.934.924	100,0	195.860
Kostprijs van de omzet	248.905	11,7	318.085	16,4	-69.180
Bruto-omzetresultaat	1.881.879	88,3	1.616.839	83,6	265.040
Kosten					
Personeelskosten	1.558.481	73,1	1.370.101	70,8	188.380
Afschrijvingen	9.617	0,5	5.214	0,3	4.403
Huisvestings- / inventariskosten	92.086	4,3	79.585	4,1	12.501
Machines en inventaris	33.823	1,6	24.726	1,3	9.097
Kantoorkosten	67.547	3,2	53.903	2,8	13.644
Autokosten	49.536	2,3	40.884	2,1	8.652
Verkoopkosten	8.378	0,4	3.379	0,2	4.999
Algemene kosten	30.146	1,4	32.635	1,7	-2.489
	1.849.614	86,8	1.610.427	83,3	239.187
Bedrijfsresultaat	32.265	1,5	6.412	0,3	25.853
Financiële baten en lasten	-2.300	-0,1	-1.460	-0,1	-840
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	29.965	1,4	4.952	0,2	25.013
Belastingen	-4.425	-0,2	-668	-	-3.757
Resultaat na belastingen	25.540	1,2	4.284	0,2	21.256

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 10,1% tot € 2.130.784. Het bruto-omzetresultaat steeg met 16,4% tot € 1.881.879.



4.3 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2021	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Toename bruto-omzetresultaat	265.040	
Afname pensioenlasten	23.232	
Afname overige personeelskosten	40.016	
Afname algemene kosten	2.489	
		330.777
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Toename lonen en salarissen	207.060	
Toename sociale lasten	41.618	
Toename beheervergoeding	2.950	
Toename afschrijvingen materiële vaste activa	4.403	
Toename huisvestingskosten	12.501	
Toename exploitatiekosten	9.097	
Toename kantoorkosten	13.644	
Toename autokosten	8.652	
Toename verkoopkosten	4.999	
Toename rentelasten en soortgelijke kosten	840	
Toename belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	3.757	
		309.521
Toename resultaat na belastingen		21.256



5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	151.696		126.156	
Voorzieningen	24.142		38.500	
		175.838		164.656
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		38.785		29.967
Werkkapitaal		137.053		134.689
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	374.213		291.909	
Liquide middelen	15.291		37.793	
		389.504		329.702
Af: kortlopende schulden		252.451		195.013
Werkkapitaal		137.053		134.689



6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

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

	2021	2020	2019	2018	2017
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2017=100)</i>	172,96	157,06	134,66	116,21	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	88,32	83,56	91,98	95,22	96,50
Nettowinstmarge <i>Resultaat na belastingen/netto-omzet</i>	1,20	0,22	1,52	0,20	1,18
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	7,53	1,78	8,45	0,93	4,73
6.2 Personeel					
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	27,70	24,00	22,00	22,00	20,00
Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	56	57	53	48	48
Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2017=100)</i>	161,68	142,14	121,74	109,36	100,00
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	77	81	75	65	62



6.3 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 toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018	2017
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,54	1,69	1,37	1,26	1,22

6.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	35,42	35,08	30,17	24,70	23,03
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	54,84	54,03	43,20	32,79	29,92
Solvabiliteit derde niveau <i>Vreemd vermogen/balanstotaal</i>	64,58	64,92	69,83	75,30	76,97



7 FISCALE POSITIE

7.1 Berekening belastbaar bedrag 2021

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

	2021	
	€	€
Resultaat voor belastingen		29.965
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	4.700	
Investeringsaftrek	-5.162	
		-462
Belastbaar bedrag 2021		29.503
Berekening vennootschapsbelasting		
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:		2021
		€
15,0% over € 29.500		4.425



8 ONDERTEKENING

Wij vertrouwen er op aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Ketelaar Kroon Accountants & Belastingadviseurs

A.G. Kroon
Accountant Administratieconsulent

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Winst-en-verliesrekening over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

Overige toelichtingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris		30.331		19.243	
Vervoermiddelen		8.454		10.724	
			38.785		29.967
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		217.782		157.049	
Vennootschapsbelasting		286		1.227	
Overlopende activa		156.145		133.633	
			374.213		291.909
Liquide middelen	(3)		15.291		37.793
			428.289		359.669

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN	(4)				
Geplaatst kapitaal		18.000		18.000	
Overige reserves		133.696		108.156	
			151.696		126.156
VOORZIENINGEN	(5)				
Overige voorzieningen			24.142		38.500
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		24.633		9.156	
Schulden aan groepsmaatschappijen		59.004		9.505	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		120.241		131.971	
Overlopende passiva		48.573		44.381	
			252.451		195.013
			428.289		359.669

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	2.130.784		1.934.924	
Kostprijs van de omzet	(8)	248.905		318.085	
Bruto-omzetresultaat			1.881.879		1.616.839
Kosten					
Personeelskosten	(9)	1.558.481		1.370.101	
Afschrijvingen materiële vaste activa		9.617		5.214	
Huisvestings- / inventariskosten	(11)	92.086		79.585	
Machines en inventaris	(12)	33.823		24.726	
Kantoorkosten	(13)	67.547		53.903	
Autokosten	(14)	49.536		40.884	
Verkoopkosten	(15)	8.378		3.379	
Algemene kosten	(16)	30.146		32.635	
			1.849.614		1.610.427
Bedrijfsresultaat			32.265		6.412
Financiële baten en lasten	(17)		-2.300		-1.460
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen			29.965		4.952
Belastingen	(18)		-4.425		-668
Resultaat na belastingen			25.540		4.284

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Zorggroep Stad en Ommeland B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Antillenstraat 9 te Groningen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 55250734.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Algemeen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

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.

Bruto-omzetresultaat/Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Pensioenen

Zorggroep Stad en Ommeland B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Bedrijfskosten

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	19.243	10.724	29.967
Investerings	18.435	-	18.435
Afschrijvingen	-7.347	-2.270	-9.617
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>30.331</u>	<u>8.454</u>	<u>38.785</u>
Aanschaffingswaarde	79.593	24.037	103.630
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-49.262	-15.583	-64.845
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>30.331</u>	<u>8.454</u>	<u>38.785</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	226.282	165.549
Voorziening dubieuze debiteuren	-8.500	-8.500
	<u>217.782</u>	<u>157.049</u>
 Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting	<u>286</u>	<u>1.227</u>
 Overlopende activa		
Nog te factureren Omzet	1.792	14.230
Afrekening Divorzo	106.840	109.672
Te vorderen begeleiding	3.300	3.300
Waarborgsommen	31.811	6.431
Vooruitbetaalde huur	12.402	-
	<u>156.145</u>	<u>133.633</u>

3. Liquide middelen

Rabo dagbesteding 290	1.855	10.740
ING Bank 6067936	10.227	2.883
ING Bank 6052712	2.644	6.353
Spaarrekening ING 2712	-	17.000
Kas	565	817
	<u>15.291</u>	<u>37.793</u>

PASSIVA

4. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Geplaatst en volgestort zijn 18 gewone aandelen nominaal € 1.000,00	18.000	18.000
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	108.156	103.872
Resultaatbestemming boekjaar	25.540	4.284
Stand per 31 december	<u>133.696</u>	<u>108.156</u>

5. VOORZIENINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige voorzieningen		
Transitie vergoeding	24.142	24.142
Voor scholingsbudget	-	14.358
	<u>24.142</u>	<u>38.500</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Transitie vergoeding</i>		
Stand per 1 januari	24.142	-
Dotatie	-	24.142
Stand per 31 december	<u>24.142</u>	<u>24.142</u>

Dit betreft een voorziening inzake de transitie vergoeding voor medewerkers met een tijdelijk contract of vast contract waarvan bekend is dat deze niet wordt verlegt of wordt beëindigd.

Financieel verslag 2021 van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. te Groningen

	2021	2020
	€	€
<i>Voor scholingsbudget</i>		
Stand per 1 januari	14.358	-
Dotatie	-	14.358
	14.358	14.358
Vrijval	-14.358	-
Stand per 31 december	-	14.358

Dit betreft een voorziening ten behoeve aan scholingskosten welke verplichting voortkomt vanuit de CAO.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	24.633	9.156

Schulden aan groepsmaatschappijen

Sjoerd van der Velde Holding B.V.	29.612	4.804
Feriz Dogu Akarsu Holding B.V.	29.612	4.701
CM Zorg	-220	-
	59.004	9.505

Over de schulden wordt 4,0% rente berekend.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-28	-
Loonheffing	99.222	96.869
Pensioenen	21.047	35.102
	120.241	131.971

Loonheffing

Loonheffing	99.222	96.869
-------------	--------	--------

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Pensioenpremies		
Pensioenen	21.047	35.102
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	41.000	41.000
Overige kortlopende schulden	237	-
Waarborgsommen	7.336	3.381
	48.573	44.381

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

De vennootschap is operationeel leaseverplichtingen aangegaan voor een viertal auto's, waarvan de verplichtingen bedragen € 17.484 op jaarbasis.

Huurverplichtingen onroerende zaken

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 30 april 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 44.220 per jaar).

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
7. Netto-omzet		
Omzet Wmo BW gemeente Groningen	101.243	159.038
GON Centrum oude wijken	45.947	31.068
GON Oost	10.560	15.424
GON West	22.718	35.506
GON Zuid	25.327	31.727
Omzet Wmo andere gemeentes	518.087	428.470
Totaal omzet Wmo	723.882	701.233
Omzet Forensische zorg	1.194.284	1.012.889
Wet Langdurige Zorg	182.854	77.106
Omzet overig	28.041	101.559
Omzet continuïteit bijdrage Covid	-	27.873
Omzet dag besteding	1.723	14.264
	<u>2.130.784</u>	<u>1.934.924</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Onderaanneming	248.905	318.085
	<u>248.905</u>	<u>318.085</u>
Bruto-omzetresultaat	<u>1.881.879</u>	<u>1.616.839</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.240.776	1.033.716
Sociale lasten	217.186	175.568
Pensioenlasten	56.478	79.710
Vergoedingen	6.000	3.050
Overige personeelskosten	38.041	78.057
	<u>1.558.481</u>	<u>1.370.101</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	1.172.740	957.232
Bijzondere beloningen	-	40.136
Uitbetaald ziekengeld	77.189	79.943
Zorgbonus	-	-36.000
	<u>1.249.929</u>	<u>1.041.311</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-9.153	-7.595
	<u>1.240.776</u>	<u>1.033.716</u>

Financieel verslag 2021 van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. te Groningen

	2021	2020
	€	€
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	217.186	175.568
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	56.478	79.710
<i>Vergoedingen</i>		
Management vergoeding	6.000	3.050
<i>Overige personeelskosten</i>		
Premie WAO-gat	26.907	15.896
Opleidingskosten	28.749	5.036
Kosten werving en selectie	3.486	1.056
Arbo-diensten	1.885	1.466
Personeel niet in loondienst	-	5.856
Dotatie voorziening scholingsbudget	-	14.358
Kosten preventieve gezondheidszorg/arbo	344	2.550
Werving en selectie	5.477	-
Dotatie voorziening transitievergoeding	-	24.142
Overige personeelskosten	12.809	7.697
	79.657	78.057
Doorbelaste overige personeelskosten	-27.258	-
Vrijval scholingsbudget	-14.358	-
	38.041	78.057

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren 28 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 24).

10. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	9.617	6.371
Boekresultaat	-	-1.157
	9.617	5.214
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	7.347	4.117
Vervoermiddelen	2.270	2.254
	9.617	6.371
Boekresultaat	-	-1.157
	9.617	5.214

Overige bedrijfskosten

	2021	2020
	€	€
11. Huisvestings- / inventariskosten		
Huur onroerende zaak	45.185	44.211
Gas water licht	19.587	11.026
Onderhoud onroerende zaak	49	379
Schoonmaakkosten	359	95
Huur dagbesteding	20.216	18.200
Huur panden voor verhuur	118.288	114.107
Overige huisvestingskosten	676	155
	<u>204.360</u>	<u>188.173</u>
Huurbijdrage derden	<u>-112.274</u>	<u>-108.588</u>
	<u>92.086</u>	<u>79.585</u>
12. Machines en inventaris		
Inkoop Dag besteding	<u>33.823</u>	<u>24.726</u>
13. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	19.492	19.085
Mobiele telefoon	5.401	3.767
Telefoonkosten	12.081	8.860
Internetkosten	56	74
Abonnementen en contributies	30.497	22.117
Overige kantoorkosten	20	-
	<u>67.547</u>	<u>53.903</u>
14. Autokosten		
Brandstof	9.410	3.366
Reparatie en onderhoud	5.247	1.735
Leasekosten	28.611	29.844
Assurantie	1.706	1.447
Belasting	4.396	1.554
Huurkosten auto's	-	2.070
Verkeersboetes	153	492
Overige autokosten	13	376
	<u>49.536</u>	<u>40.884</u>
15. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	8.074	3.348
Representatiekosten	304	31
	<u>8.378</u>	<u>3.379</u>

Financieel verslag 2021 van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. te Groningen

	2021	2020
	€	€
16. Algemene kosten		
Accountantskosten	17.996	18.105
Honoraria overige adviseurs	2.946	8.349
Verzekeringen	4.083	6.181
Overige algemene kosten	5.121	-
	<u>30.146</u>	<u>32.635</u>
17. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-2.300</u>	<u>-1.460</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	-946	-716
Rente/kosten belastingen	-6	-
Rente schuld Sjoerd van der Velde Holding B.V.	-675	-370
Rente schuld Feriz Dogu Akarsu Holding B.V.	-673	-374
	<u>-2.300</u>	<u>-1.460</u>
18. Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>-4.425</u>	<u>-668</u>

6 OVERIGE TOELICHTING

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zullen worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de vennootschap in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de vennootschap geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij niet gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Informatieverschaffing over bijzondere posten

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

	2021	2020
	€	€
Bestuurders en voormalige bestuurders	93.696	91.111

Toelichting bezoldiging topfunctionarissen

	S.C. van der Velde	F.D. Akarsu
Functie	Bestuurder	Bestuurder
In dienst vanaf	mei-12	mei-12
In dienst tot en met	heden	heden
Dienstbetrekking	ja	ja
Deeltijdfactor	50%	50%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	46.984	46.984
Voorzieningen ten behoeve van beloningen	0	0
Totaal bezoldiging	<u>46.984</u>	<u>46.984</u>

Vergelijking 2020

Dienstbetrekking	ja	ja
Deeltijdfactor	50%	50%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	45.555	45.555
Voorzieningen ten behoeve van beloningen	0	0
Totaal bezoldiging	<u>45.555</u>	<u>45.555</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Groningen, 31 mei 2022

Sjoerd van der Velde Holding B.V.
Namens deze,

Feriz Dogu Akarsu Holding B.V.
Namens deze,

S.C. van der Velde

F.D. Akarsu

BIJLAGEN

Financieel verslag 2021 van Zorggroep Stad en Ommeland B.V. te Groningen

1 RESULTAAT OVER DE AFGELOPEN VIJF JAREN

	2021	2020	2019	2018	2017
	€	€	€	€	€
Netto-omzet	2.130.784	1.934.924	1.658.990	1.431.735	1.231.976
Kostprijs van de omzet	248.905	318.085	133.128	68.482	43.071
Bruto-omzetresultaat	1.881.879	1.616.839	1.525.862	1.363.253	1.188.905
Brutomarge	1.881.879	1.616.839	1.525.862	1.363.253	1.188.905
Kosten					
Personeelskosten	1.558.481	1.370.101	1.173.535	1.054.202	963.940
Afschrijvingen	9.617	5.214	5.822	5.215	12.440
Huisvestings- / inventariskosten	92.086	79.585	159.336	146.327	84.203
Machines en inventaris	33.823	24.726	27.833	40.289	3.116
Kantoorkosten	67.547	53.903	54.141	51.638	44.436
Autokosten	49.536	40.884	36.616	24.961	35.493
Verkoopkosten	8.378	3.379	12.437	12.056	1.239
Algemene kosten	30.146	32.635	21.986	24.932	24.795
	1.849.614	1.610.427	1.491.706	1.359.620	1.169.662
Bedrijfsresultaat	32.265	6.412	34.156	3.633	19.243
Financiële baten en lasten	-2.300	-1.460	-2.716	-644	-882
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	29.965	4.952	31.440	2.989	18.361
Belastingen	-4.425	-668	-6.176	-128	-3.825
Resultaat na belastingen	25.540	4.284	25.264	2.861	14.536