

**ZORGMED THUISZORG BV  
CARMELITESSENSTRAAT 4  
5652 EW EINDHOVEN**

**PUBLICATIESTUKKEN 2021**

Handelsregister Kamer van Koophandel, dossiernummer 17155809.

Vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders d.d. ....

**Ondertekening directie voor akkoord**

Zorgmed Beheer BV  
Namens deze,

P.A.H.M. Verhappen

P.W.C. Geerts

## **INHOUDSOPGAVE**

	<b>Pagina</b>
Balans per 31 december 2021	1
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	2
Toelichting op de balans per 31 december 2021	6
Overige toelichting	6

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIEF</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		53.735		82.362
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	1.015.761		834.360	
Liquide middelen	742.351		1.465.700	
		1.758.112		2.300.060
		<u>1.811.847</u>		<u>2.382.422</u>
<b>PASSIEF</b>				
<b>Eigen vermogen</b>		819.375		345.613
<b>Voorzieningen</b>		58.000		71.052
<b>Kortlopende schulden</b>		934.472		1.965.757
		<u>1.811.847</u>		<u>2.382.422</u>

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Zorgmed Thuiszorg BV en haar groepsmaatschappijen ('de Groep') bestaan voornamelijk uit thuiszorg, terminale zorg, begeleiding en kraamzorg voor particuliere en verzekerde cliënten alsmede het verlenen van zorg op basis van oproep door erkende instellingen.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Zorgmed Thuiszorg BV is feitelijk en statutair gevestigd op Carmelitessenstraat 4 te Eindhoven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17155809.

#### **Groepsverhoudingen**

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Zorgmed Beheer BV te Eindhoven aan het hoofd staat.

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Zorgmed Thuiszorg BV zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655, Titel 9 BW2 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

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**

#### **Algemeen**

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs.

## **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen: 10%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 20%

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

## **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

## **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

## **Voorzieningen**

### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

## **Overige voorzieningen**

### *Groot onderhoud gebouwen*

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van het pand aan de Carmelitessenstraat 4. De voorziening is gebaseerd op de te verwachten kosten over een reeks van jaren. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste gebracht van deze voorziening.

### *Voorziening jubilea*

De voorziening voor jubilea is gevormd voor de verwachte kosten van jubilea welke overeenkomstig de CAO moeten worden uitbetaald. Bij de bepaling wordt rekening gehouden met de verwachte datum van jubileum, het aantal dienstjaren en de blijfkans.

## **Kortlopende schulden**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

### **Opbrengstverantwoording**

#### **Algemeen**

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de opbrengsten gemaakt in de volgende segmenten: WMO, Jeugdzorg, ZVW, WLZ, PGB.

### **Personeelsbeloningen**

#### **Algemeen**

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

### **Pensioenen**

Zorgmed Thuiszorg BV heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de vennootschap. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De vennootschap betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Sinds 2015 gelden nieuwe, strengere, regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In december 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 105%. Het pensioenfonds voldoet aan de vereiste dekkingsgraad en voorziet daarom geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. De vennootschap heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De vennootschap heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen worden berekend d.m.v. een vast percentage van de aanschafwaarde op basis van de economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## **Financiële baten en lasten**

### **Rentebaten en rentelasten**

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

### **Belastingen**

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar. Hierbij wordt rekening gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, waarbij actieve belastinglatenties slechts worden gewaardeerd indien en voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

### Passiva

#### Eigen vermogen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Geplaatst kapitaal</b>		
Geplaatst en volgestort zijn 400 gewone aandelen.	18.000	18.000

#### Overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 473.762.

### Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

#### Voorwaardelijke verplichtingen

##### Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting van Zorgmed Beheer BV. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

#### Meerjarige financiële verplichtingen

##### Leaseverplichtingen

De vennootschap is operationeel leaseverplichtingen aangegaan tot en met 20-06-2023, waarvan de verplichtingen € 3.792 op jaarbasis bedragen. De totale verplichting bedraagt € 11.377, waarvan € 3.792 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft.

## OVERIGE TOELICHTING

### Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 26 mei 2021. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

### Bestemming van de winst 2021

De directie stelt voor om de winst over 2021 ad € 473.762 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

#### Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2021 gemiddeld 101 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 86).



**Ondertekening directie voor akkoord**

Zorgmed Beheer BV  
Namens deze,

P.A.H.M. Verhappen

P.W.C. Geerts

**NOTULEN VAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHEID ZORGMED THUISZORG BV, STATUTAIR GEVESTIGD TE EINDHOVEN, GEHOUDEN OP ..... TEN KANTORE VAN DE VENNOOTSCHAP.**

	<u>Soort aandelen</u>	<u>Aantal</u>
<b>AANWEZIG</b>		
P.A.H.M. Verhappen, namens Piet Verhappen Beheer BV, op haar beurt namens Zorgmed Beheer BV	Gewoon	200
P.W.C. Geerts, namens Peter Geerts Beheer BV, op haar beurt namens Zorgmed Beheer BV	Gewoon	200

**OPENING**

Als voorzitter der vergadering treedt op de heer P.A.H.M. Verhappen.  
De voorzitter opent de vergadering en nodigt de heer P.W.C. Geerts uit om als secretaris der vergadering op te treden en de notulen te houden.

Vervolgens constateert de voorzitter dat het hele geplaatste aandelenkapitaal van de vennootschap ter vergadering aanwezig c.q. vertegenwoordigd is, zodat, ook al zijn niet alle formaliteiten voor wat betreft de oproeping voor en het houden van deze vergadering in acht genomen, alle besluiten rechtsgeldig kunnen worden genomen, mits met algemene stemmen.

Voorts constateert de voorzitter dat op de aandelen geen beperkt recht rust en dat met medewerking van de vennootschap geen certificaten van aandelen zijn uitgegeven.

**VASTSTELLING VAN DE JAARREKENING OVER 2021**

De voorzitter constateert dat de overgelegde jaarrekening 2021 overeenkomstig de wet is ondertekend door alle bestuurders.

De voorzitter stelt aan de orde de vaststelling van de ter tafel liggende jaarrekening. De vergadering stelt met algemene stemmen de jaarrekening over 2021 vast.

**VASTSTELLING VAN DE RESULTAATBESTEMMING**

Namens het bestuur stelt de voorzitter aan de vergadering voor om de winst over 2021 ad € 473.762 toe te voegen aan de overige reserves.

**JAARREKENING OVER 2022**

De voorzitter memoreert, dat ingevolge artikel 210 Boek 2 BW van de statuten van de vennootschap uiterlijk binnen 5 maanden na afloop van het boekjaar de jaarrekening van de vennootschap over 2022 behoort te worden opgemaakt door de directie en te worden overlegd aan de algemene vergadering.

Echter, op grond van bijzondere omstandigheden, welke aan de Algemene Vergadering bekend zijn, is gebleken dat aan deze statutaire verplichting niet zal kunnen worden voldaan.

Bij monde van de voorzitter wordt derhalve voorgesteld om de directie voor een periode van ten hoogste 5 maanden uitstel te verlenen de jaarrekening op te maken en aan de Algemene Vergadering te overleggen.

Dit voorstel wordt vervolgens in stemming gebracht en met algemene stemmen aangenomen.

## **DECHARGE VAN DE DIRECTIE**

De vergadering verleent met algemene stemmen aan de directie decharge terzake van het door haar in 2021 gevoerde bestuur, waarvan uit de jaarrekening over 2021 blijkt of waarvan het resultaat daarin is verwerkt.

## **SLUITING**

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering.

Voorzitter,

Secretaris,

P.A.H.M. Verhappen

P.W.C. Geerts