

Jaarrekening 2020



Accountantsrapport 3

Samenstellingsverklaring 4

Voorwoord 5

Resultaatvergelijking 6

Financiële positie 8

Jaarrekening 10

Balans 11

Resultatenrekening 13

Kasstroom 14

Grondslagen 15

Toelichting balans 18

Toelichting resultatenrekening 22

Bestemming resultaat 25

Accountantsrapport

Aan de directie van:

Stichting Urban Skillsz
Neercanneplaats 2
3077 EP Rotterdam

Datum:

3 November 2021, Spijkenisse

Geachte heer Rosa,

Hierbij treft u de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening 2020 is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 December 2020 en de winst-en-verliesrekening 2020 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)². 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 Stichting Urban Skillsz. 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.

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 er dan ook vanuit 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.

Aan de directie van:

Stichting Urban Skillsz
Neercanneplaats 2
3077 EP Rotterdam

Datum:

3 November 2021, Spijkenisse

Geachte heer Rosa,

Ingevolge uw verzoek hebben wij de balans per 31 December 2020, alsmede de Winst- en verliesrekening over het jaar 2020, samengesteld.

De jaarstukken zijn opgesteld aan de hand van de door u verstrekte bescheiden aan ons bestaande uit:

1. Inkoop- en verkoopfacturen;
2. Bankafschriften;
3. Bijbehorende bescheiden.

Controle op volledigheid en juistheid vond onzerzijds niet plaats.

Hoogachtend,

K. Sambo

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2019/2020 € 101481. (2018/2019: € 127853.). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2019/2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2019/2020 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2018/2019. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2020		2019	
Omzet	1,091,834	100.0%	744,334	100.0%
Kostprijs van de omzet	-56,814	-5.2%	0	0.0%
Brutomarge	1,035,020	94.8%	744,334	100.0%
Personeelskosten	660,695	60.5%	360,899	48.5%
Afschrijvingen	20,133	1.8%	11,369	1.5%
Huisvesting	76,872	7.0%	72,785	9.8%
Exploitatiekosten	1,070	0.1%	0	0.0%
Autokosten	20,396	1.9%	20,105	2.7%
Kantoorkosten	88,487	8.1%	51,971	7.0%
Verkoopkosten	11,786	1.1%	25,056	3.4%
Algemene kosten	71,437	6.5%	73,345	9.9%
Totaal kosten	950,876	87.1%	615,530	82.7%
Bedrijfsresultaat	84,144	7.7%	128,804	17.3%
Financiële baten & lasten	-1,826	-0.2%	-2,118	-0.3%
Resultaat voor belastingen	82,318	7.5%	126,686	17.0%
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgeno	4,438	0.4%	0	0.0%
Buitengewone baten en lasten	14,725	1.3%	1,167	0.2%
Netto resultaat	101,481	9.3%	127,853	17.2%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2020 gedaald met -5.2%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	347,500
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-56,814
Hogere brutomarge	<u>290,686</u>

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Hogere brutomarge	290,686	
Lagere verkoopkosten	13,270	
Lagere algemene kosten	<u>1,908</u>	
		305,864

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Hogere personeelskosten	299,796	
Hogere afschrijvingen	8,764	
Hogere huisvesting	4,087	
Hogere exploitatiekosten	1,070	
Hogere autokosten	291	
Hogere kantoorkosten	<u>36,516</u>	
		350,524

Lager bedrijfsresultaat	<u>-44,660</u>
--------------------------------	-----------------------

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 December 2020 en per 31 December 2019:

	31 Dec 2020		31 Dec 2019	
Activa				
Materiële vaste activa	122,146	31.2%	85,079	34.2%
Financiële vaste activa	24,450	6.3%	0	0.0%
Vorderingen en overlopende activa	238,852	61.1%	114,191	46.0%
Liquide middelen	5,458	1.4%	49,168	19.8%
	390,906	100.0%	248,438	100.0%
Passiva				
Overdeelde winst	101,481	26.0%	127,853	51.5%
Winstreserve	168,947	43.2%	41,094	16.5%
Langlopende schulden	1,800	0.5%	5,724	2.3%
Kortlopende schulden	118,678	30.4%	73,767	29.7%
	390,906	100.0%	248,438	100.0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31 Dec 2020	31 Dec 2019	verschil
Vorraden en onderhanden werk	0	0	0
Vorderingen en overlopende activa	238,852	114,191	124,661
Effecten	0	0	0
Liquide middelen	5,458	49,168	-43,710
	244,310	163,359	80,951
Af: Kortlopende schulden	-118,679	-73,767	-44,912
Netto werkkapitaal	125,631	89,592	36,039

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31 Dec 2020</u>	<u>31 Dec 2019</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	224.5%	212.5%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	69.2%	68.0%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 Dec 2020</u>	<u>31 Dec 2019</u>
Quick ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	2.1	2.2
Current ratio		
(vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	2.1	2.2

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het vreemd vermogen in de onderneming.

	<u>31 Dec 2020</u>	<u>31 Dec 2019</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0.0	0.1

Jaarrekening 2020



Balans per 31 December 2020

	31 Dec 2020	31 Dec 2019
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	68,047	45,764
Machines en installaties	9,307	7,651
Inventaris	37,999	22,216
Vervoermiddelen	6,793	9,448
	122,146	85,079
Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	4,450	0
Overige langlopende vorderingen	20,000	0
	24,450	0
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	53,903	80,284
Overige vorderingen	172,894	21,927
Overlopende activa	12,055	11,980
	238,852	114,191
Liquide middelen		
Overige banken	5,458	49,168
	5,458	49,168
	390,906	248,438

Balans per 31 December 2020

	31 Dec 2020	31 Dec 2019
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Winstreserve	168,947	41,094
Resultaat boekjaar	101,481	127,853
	270,428	168,947
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen lang	0	5,724
Overige langlopende leningen	1,800	0
	1,800	5,724
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	32,613	44,983
Belasting en premies sociale verzekeringen	72,740	16,829
Schulden ter zake van pensioenen	6,494	1,224
Rekening courant schuld	5,171	4,031
Overige schulden	1,660	6,700
	118,678	73,767
	390,906	248,438

Resultatenrekening over 2020

	2020	2019
Omzet	1,091,834	744,334
Kostprijs van de omzet	-56,814	0
Brutomarge	1,035,020	744,334
Personeelskosten	660,695	360,899
Afschrijvingen	20,133	11,369
Huisvesting	76,872	72,785
Exploitatiekosten	1,070	0
Autokosten	20,396	20,105
Kantoorkosten	88,487	51,971
Verkoopkosten	11,786	25,056
Algemene kosten	71,437	73,345
Totaal kosten	950,876	615,530
Bedrijfsresultaat	84,144	128,804
Financiële baten & lasten	-1,826	-2,118
Resultaat voor belastingen	82,318	126,686
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	4,438	0
Buitengewone baten en lasten	14,725	1,167
Netto resultaat	101,481	127,853

Kasstroom over 2020

	<u>2020</u>	
Bedrijfsresultaat		84,144
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	20,133	
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>	
		20,133
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-124,661	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	
Mutatie operationele schulden	<u>44,912</u>	
		-79,749
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		24,528
Ontvangen/betaalde rentes	-1,826	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	14,725	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	4,438	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	
		17,337
Kasstroom uit operationele activiteiten		41,865
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-37,067	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	-24,450	
Waarvan afschrijvingen	<u>-20,133</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-81,650
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	-1	
Mutatie langlopende schulden	<u>-3,924</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3,925
Netto kasstroom		-43,710
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
Mutatie geldmiddelen		<u>-43,710</u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Urban Skillsz, statutair gevestigd op de Neercanneplaats 2 3077 EP te Rotterdam bestaan voornamelijk uit *Jeugdhulp*.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Urban Skillsz

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.

Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

De kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen als mede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Onder de financiële vaste activa zijn actieve belastinglatenties opgenomen, indien en voor zover het waarschijnlijk is dat realisatie van de belastingclaim te zijner tijd zal kunnen plaatsvinden. Deze actieve latenties zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben overwegend een langlopend karakter.

Vorderingen en overlopende activa

De 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.

Liquide middelen

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

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag; rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Bij verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagio onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Brutomarge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product 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. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Kosten

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

Aandeel in het resultaat van de onderneming waarin wordt deelgenomen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Urban Skillsz geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per 31 December 2020

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	49,822
Cum. afschrijving	-4,058
Boekwaarde begin	<u>45,764</u>
(Des)investeringen	29,074
Afschrijvingen	-6,791
Mutaties	<u>22,283</u>
Boekwaarde einde	<u><u>68,047</u></u>

Machines en installaties

Aanschaffingen	10,482
Cum. afschrijving	-2,831
Boekwaarde begin	<u>7,651</u>
(Des)investeringen	4,434
Afschrijvingen	-2,778
Mutaties	<u>1,656</u>
Boekwaarde einde	<u><u>9,307</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	29,843
Cum. afschrijving	-7,627
Boekwaarde begin	<u>22,216</u>
(Des)investeringen	23,693
Afschrijvingen	-7,910
Mutaties	<u>15,783</u>
Boekwaarde einde	<u><u>37,999</u></u>

Toelichting op de balans per 31 December 2020

Vervoermiddelen

Aanschaffingen	16,302	
Cum. afschrijving	-6,854	
Boekwaarde begin	<u>9,448</u>	
(Des)investeringen	-1	
Afschrijvingen	-2,654	
Mutaties	-2,655	
Boekwaarde einde	<u><u>6,793</u></u>	

Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Deelnemingen	4,450	
	<u>4,450</u>	

Overige langlopende vorderingen

Lening u/g	4,000	
Lening Skillsz4Youth Holding BV	16,000	
	<u>20,000</u>	

31 Dec 2020

31 Dec 2019

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

Debiteuren	53,903	80,284
	<u>53,903</u>	<u>80,284</u>

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	11,794	2,638
Nog te factureren bedragen	161,100	19,289
	<u>172,894</u>	<u>21,927</u>

Overlopende activa

Waarborgsom	12,055	11,980
	<u>12,055</u>	<u>11,980</u>

Toelichting op de balans per 31 December 2020

Overige banken

ING Bank	2,467	46,665
Zakelijke Spaarrekening	2,501	2,503
NL53 BUNQ 2049 4964 94	490	0
	<u>5,458</u>	<u>49,168</u>

Onverdeelde winst

Eigen vermogen

Winstreserve	168,946	41,094
Resultaat boekjaar	101,481	127,853
	<u>270,427</u>	<u>168,947</u>

Langlopende schulden

Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:

Schulden aan kredietinstellingen lang

Doorlopend krediet

Boekwaarde begin	5,724
Aflossingen	<u>-5,724</u>
Mutaties	<u>-5,724</u>
Boekwaarde einde	<u><u>0</u></u>

Overige langlopende leningen

Lening o/g

Boekwaarde begin	1,800
Aflossingen	<u>0</u>
Mutaties	<u>0</u>
Boekwaarde einde	<u><u>1,800</u></u>

Toelichting op de balans per 31 December 2020

Kortlopende schulden

	<u>31 Dec 2020</u>	<u>31 Dec 2019</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	32,613	44,983
	32,613	44,983
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Af te dragen loonheffing	41,295	3,063
Medewerkersbetalingen	23,427	3,859
Af te dragen sociale premies werknemer	0	787
Af te dragen overige werknemerspremies (wn-deel)	5,159	1,174
Af te dragen sociale premies werkgever	0	2,509
Te betalen reservering vakantiegeld	2,859	5,437
	72,740	16,829
Schulden ter zake van pensioenen		
Af te dragen overige werkgeverpremies (wg-deel)	6,494	1,224
	6,494	1,224
Rekening courant schuld		
R/C Directeur	5,171	4,031
	5,171	4,031
Overige schulden		
Nog te betalen bedragen	28	6,700
Nog te ontvangen facturen/goederen	1,632	0
	1,660	6,700

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Netto-omzet		
Omzet Jeugdwet Onderaanneming	605,237	350,170
Omzet uitbesteden personeel	0	5,161
Omzet overigen	0	5,350
Omzet Jeugdwet PGB	486,597	383,653
	1,091,834	744,334
Kosten uitbesteed werk		
Kosten uitbesteed werk	56,814	0
	56,814	0
Lonen en salarissen		
Bruto loon	283,563	89,557
Bijzondere beloningen	66,742	21,226
Kosten vakantiegeld	6,631	5,349
Kosten nettovergoedingen Medewerkers	89,724	103,047
	446,660	219,179
Sociale lasten		
Kosten sociale premies werkgever	66,196	8,791
	66,196	8,791
Pensioenen		
Kosten overige werkgeverspremies (pensioenpr.)	39,861	9,134
	39,861	9,134
Overige personeelskosten		
Overige reiskosten	1,085	1,984
Kosten nettovergoedingen Uitzendkrachten	50,617	72,415
Kantinekosten	14,029	12,891
Opleidingskosten	30,622	22,875
Kosten nettovergoedingen Vrijwilligers	9,832	13,630
Kosten nettovergoedingen Stage	875	0
Overige personeelskosten	918	0
	107,978	123,795
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten machines en installaties	2,778	1,396
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	7,910	3,922
Afschrijvingskosten transport en vervoermiddelen	2,654	2,568
Afschrijvingskosten Verbouwing	6,791	3,483
	20,133	11,369

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Huisvesting		
Huur vestigingen	54,660	41,043
Huur opslagruimte	3,606	3,043
Verbouwingskosten	6,263	12,688
Gas/water/energie	2,159	4,118
Zakelijke belastingen	958	791
Verzekering algemeen	2,022	1,887
Huur Sportzaal	323	0
Telefoonkosten	6,881	9,215
	76,872	72,785
Exploitatiekosten		
Onderhoudskosten machine & installatie	34	0
Onderhoudskosten transportmiddelen	1,036	0
	1,070	0
Autokosten		
Brandstofkosten	1,117	1,718
Motorrijtuigenbelasting	2,710	3,519
Boetes	4,053	4,091
Parkeerkosten	1,731	1,505
Autokosten	10,785	9,272
	20,396	20,105
Kantoorkosten		
Verzendkosten	78	319
Kantoorkosten	34,069	15,912
Internetkosten	4,266	2,864
Abonnementen	38,237	21,478
Websitekosten	1,528	542
Kosten Activiteiten	9,968	10,856
Leasekosten Camera's	341	0
	88,487	51,971
Verkoopkosten		
Reclame en advertentiekosten	6,008	9,366
Relatiegeschenken	1,661	233
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	0	9,453
Overige reis- en verblijfkosten	1,125	934
Representatiekosten	1,543	1,368
Incassokosten & rente	1,487	2,340
Verkoopkosten	0	1,372
Inkoopkortingen	3	-9
Rekenverschillen	-41	-1
	11,786	25,056

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	6,793	8,083
Advieskosten	2,631	9,007
Aanschaffingen < 500,-	6,748	12,678
Algemene kosten	38	53
Overige kosten	55,227	43,524
	71,437	73,345
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten kredietinstelling	1,003	1,560
Bankkosten	823	558
	1,826	2,118
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen		
Resultaat deelneming	-4,438	0
	-4,438	0
Buitengewone baten		
Buitengewone baten	725	1,167
Ontvangen subsidies	14,000	0
	14,725	1,167

Bestemming resultaat

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat de winst ter vrije beschikking staat van de algemene vergadering van aandeelhouders, met dien verstande dat de directie met goedkeuring van de raad van toezicht als eerste bepaalt welk gedeelte van de winst wordt gereserveerd.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voegen aan de winstreserve . Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

Jaarverslag van de directie

Het jaarverslag van de directie ligt ter inzage ten kantore van de vennootschap.