



JAARVERSLAG 2020

Bookaa-Shelsz BV

Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

 Akerstraat 100
6411 HD Heerlen
T: 0455740660

www.bookaa-shelsz.nl
Woonbegeleiding
voor (jong) volwassenen

K.V.K nr. 17244716
Rabobank /BIC RABONL2U
IBAN: NL73 RABO 0147 3962 55



Shelsz BV
Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

JAARVERSLAGGEVING 2020

Heerlen, 16-04-2021

INHOUD

Bladnummer

Financieel verslag

1. Directieverklaring	4
2. Algemeen	4
3. Fiscale positie	5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	7
Winst- en verliesrekening over 2020	8
Algemene toelichting	9
Toelichting op de balans en verlies en winst per 31 december 2020	11

Overige

Resultaat Bestemming	19
Wet normering topinkomens	19

FINANCIEEL VERSLAG

Shelsz BV
Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

JAARREKENING 2020

Heerlen, 16-04-2021

1. Directieverklaring

Het doet ons genoegen om bijgaand de jaarrekening over het jaar 2020 aan te bieden. In overeenstemming met wettelijke bepalingen wordt de jaarrekening door de vennootschap zelf opgesteld.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de getrouwe weergave van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging en garanderen dat wordt voldaan aan de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 boek 2 BW.

Wij zijn ervan overtuigd dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van het resultaat over het verslagjaar en de samenstelling van het vermogen per 31 december.

2. Algemeen

De bedrijfsuitoefening vindt plaats vanuit meerdere vaste locaties in Heerlen, te weten Akerstraat 78 en 80, Akerstraat 100A en de Ruys de Beerenbroucklaan 10. Het kantoor bevindt zich aan de Akerstraat 100. Tevens verrichten wij ambulante zorg aan huis. Dit vindt over het algemeen plaats in Heerlen en randgemeenten (Parkstad).

Balans per 31 december 2020 na verwerking resultaatbestemming

3. Fiscale positie

Resultaat verlies :		(31.240)
Bij : niet aftrekbare bedragen	26,5% x 1.811	480

Belastbaar bedrag		(30.760)
20 % vennootschapsbelasting		nihil =====

Aldus voor akkoord getekend.
Heerlen, 16.04-2021



E. Van Der Wegen
Directeur

Balans per 31 december 2020 na verwerking resultaatbestemming

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020 na verwerking resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2019
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa				
Verbouwingen	45.266		45.266	
onderhoud panden	33.962		29.083	
Inventaris	3.473		0	
Vervoermiddelen	519		1.457	
	-----		-----	
Som der vaste activa		83.220		75.806
		-----		-----
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen				
Debiteuren	50.076		67.159	
Overige Vorderingen	8.250		20.004	
	-----		-----	
		58.326		87.163
Liquide middelen		13.617		14.678
		-----		-----
Som der vlottende activa		71.943		101.841
		-----		-----
Totaal activa		155.163		177.647
		=====		=====

Balans per 31 december 2020 na verwerking resultaatbestemming

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2019
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Geplaatst kapitaal	18.000		18.000	
Overige reserve	53.480		84.720	
	-----		-----	
		71.480		102.720
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	2.189		10.344	
Belastingen en sociale premies	23.323		19.539	
RC Weram	28.561		9.533	
Vakantieuren-verlof en ORT	20.059		30.861	
Overige kortlopende schulden	9.551		4.650	
	-----		-----	
		83.683		74.927
		-----		-----
Totaal passiva		155.163		177.647
		=====		=====

Winst- en verliesrekening over 2020

	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2019
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>				
Netto omzet	607.453		700.494	
Af: Inkoopwaarde van de omzet	69.682		105.343	
	-----		-----	
Bruto-marge		537.771		595.151
		-----		-----
<u>Kosten</u>				
Personeelskosten	478.177		481.752	
Afschrijvingen	7.188		6.160	
Huisvestingskosten	42.235		59.139	
Vervoerskosten	3.715		24.174	
Kantoorkosten	15.455		15.257	
Verkoopkosten	18.213		(13.560)	
Algemene kosten	2.965		5.347	
	-----		-----	
		567.948		578.269
		-----		-----
Bedrijfsresultaat		(30.177)		16.882
Financieringslasten		1.063		4.862
		-----		-----
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		(31.240)		12.020
Bijzondere baten/lasten		0		0
		-----		-----
Resultaat voor belastingen		(31.240)		12.020
		-----		-----
Belastingen		0		2.234
		-----		-----
Resultaat na belastingen		(31.240)		9.786
		=====		=====

Algemene toelichting

Personeel

In 2020 waren gemiddeld 11 personeelsleden (8 FTE) in dienst (2019: gemiddeld 13 personeelsleden (9 FTE)

Grondslagen van waardering

(Im)materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde, berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens ter beschikking staan om de nettovermogenswaarde op basis van de grondslagen van de groep te bepalen, wordt uitgegaan van de verkrijgingsprijs. Deze verkrijgingsprijs wordt vermeerderd met het aandeel in de resultaten van de deelneming en verminderd met de ontvangen dividenden. De overige deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Voorraad

Eventueel onderhanden werk is gewaardeerd tegen verkoopprijs.

Vorderingen, liquide middelen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen de nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Algemene toelichting

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Netto omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten exclusief omzetbelasting.

Belastingen

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat in de jaarrekening met inachtneming van de permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening enerzijds en de fiscale winstberekening anderzijds. De berekening vindt plaats tegen het actuele belastingtarief.

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is in het verslagjaar als volgt weer te geven:

	Boekwaarde 1 jan.	Inves- teringen	Herrubri- cering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31 dec.
	€	€	€	€	€
Verbouwingen	45.266	0	0	0	45.266
Onderhoudskosten panden	29.082	10.967	0	6.086	33.962
Algemene inventaris	0	3.636	0	163	3.473
Vervoermiddelen	1.458	0	0	939	519
	75.806	14.603	0	7.188	83.220

Cumulatieve afschrijvingen per 31 december

	Aanschaf- waarde	Afschrij- vingen cumulatief
	€	€
Verbouwingen	107.031	61.766
Onderhoudskosten panden	46.531	12.568
Inventaris	3.636	163
Vervoermiddelen	5.145	4.626
	162.343	79.123

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
	-----	-----
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	66.715	72.859
Voorzieningen debiteuren	-/-16.639	-/- 5.700
	-----	-----
	50.076	67.159
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsommen	8.250	8.250
Overige Vorderingen	0	11.754
	-----	-----
Totaal overige vorderingen	8.250	20.004
	-----	-----
<u>Liquide middelen</u>		
Banken	13.617	14.678
	-----	-----
	13.617	14.678
	-----	-----

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	2020	2019
	-----	-----
	€	€
<u>Geplaatst kapitaal</u>		
saldo 1 januari	18.000	

saldo 31 december		18.000

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt 90.000 euro en is verdeeld in 900 aandelen van € 100 elk. Geplaatst en volgestort zijn 180 aandelen welke voor 100 % in handen zijn van Weram BV.

Overige reserve

saldo 1 januari	84.720	
Resultaat boekjaar	(31.240)	

saldo 31 december		53.480

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
	-----	-----
	€	€
<u>Crediteuren</u>		
Het nominale bedrag van de schulden is	2.189	10.344
	=====	=====
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Loonbelasting	23.323	19.539
	=====	=====
<u>RC Weram bv</u>		
Het betreft hier een lening vanuit de moedermij Weram bv . Debiteuren en vaste activa zijn als zekerheid gesteld . Er is een rente overeengekomen van 1%		
saldo 1 januari	9.533	
Mutaties boekjaar , verstrekte gelden	18.476	
Rente boekjaar	552	

saldo 31 december		28.561
		=====
<u>Vakantieuren , verlof en ORT</u>		
Reservering vakantieuren /dagen	2.293	14.527
Reservering loopbaanbudget	7.261	6.531
Reservering IKB	9.006	8.256
Te betalen ORT december	1.500	1.547
	-----	-----
Totaal	20.059	30.861
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

Overige kortlopende schulden

Accountantskosten	0	3.650
Loonheffing zorgbonus en subsidie	9.551	0
Overige kortlopende schulden	0	1.000
	-----	-----
Totaal Overige kortlopende schulden	9.551	4.650
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	2020	2019
	----- €	----- €
<u>Netto omzet</u>		
Omzet woonbegeleiding	279.229	359.240
Intern	31.837	30.980
Omzet ambulante begeleiding	296.235	280.220
Overige	152	30.054
	----- 607.453	----- 700.494
	=====	=====
<u>Inkoopwaarde van de omzet</u>		
Huur panden Heerlen	62.342	86.668
Huisvesting en overige kosten Akerstraat	2.781	5.522
Trainingen & audits	1.249	13.159
Overige inkopen	3.311	-/-6
	----- 69.683	----- 105.343
	=====	=====
<u>Lonen en salarissen</u>		
Netto salarissen	310.544	277.536
Loonheffing/sociale lasten	139.195	132.727
loonkosten subsidies	-/-23.880	-/-10.523
Overige	2.728	39.105
	----- 428.587	----- 438.845
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenpremies	49.589	42.907
	----- 478.177	----- 481.752
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	2020	2019
	----- €	----- €
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving inventaris	6.159	5.131
Afschrijving vervoermiddelen	1.029	1.029
	-----	-----
	7.188	6.160
	=====	=====
<u>Huisvestingskosten</u>		
huur kantoor	0	4.554
Vaste lasten	4.249	5.553
Schoonmaakkosten	8.757	7.993
Gas water licht	18.837	16.062
reparaties en onderhoud Onrg.	4.672	14.189
kleine aanschaffingen en overige	5.721	10.787
	-----	-----
	42.235	59.139
	=====	=====
<u>Vervoerskosten</u>		
Brandstoffen	914	804
Onderhoudskosten	190	826
Verzekeringen/houderschapsbelasting	701	1.205
Overige vervoerskosten	639	516
Reiskosten personeel	1.270	20.823
	-----	-----
	3.714	24.174
	=====	=====
<u>Kantoorkosten</u>		
Contributies / heffingen	2.521	1.432
Telefoonkosten	2.990	5.030
Kantoorbenodigdheden	1.225	1.185
Automatiseringskosten	8.719	7.264
Overige		346
	-----	-----
	15.455	15.257
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2020

	2020	2019
	-----	-----
	€	€
<u>Verkoopkosten</u>		
Reis & verblijfskosten	750	628
Oninbare vorderingen	16.638	-/-14.372
Representatiekosten & verteer	825	184
	-----	-----
	18.213	-/-13.560
	=====	=====
<u>Algemene kosten</u>		
Juridische kosten	0	121
Accountants-administratiekosten	257	3.522
Algemene verzekeringen	2.644	1.376
Algemene kosten	64	328
	-----	-----
	2.965.	5.347
	=====	=====
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rentelasten		
Rente/borgstelling Weram BV	552	4.425
Rente en bankkosten	511	437
	-----	-----
	1.063	4.862
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Vennootschapsbelasting	0	2.234
	=====	=====

Overige

Resultaatbestemming

Conform de statuten komt het resultaat toe aan de algemene vergadering van aandeelhouders. De directie bepaalt als eerste welk gedeelte zal worden aangehouden ten gunste van de vennootschap.

De directie zal in de algemene vergadering van aandeelhouders het volledig resultaat van dit jaar ten gunste (en in het geval van een verlies) ten laste brengen van de overige reserves van de vennootschap.

WNT-verantwoording 2020 Bookaa-Shelsz bv

De WNT is van toepassing op Shelsz bv. Het voor Shelsz bv toepasselijke klasse tbv het bezoldigingsmaximum is in 2020 vastgesteld als volgt:

Instelling voor Zorg	3
Zorghulp	1
Twee financieringsbronnen WLZ/ WMO	2
Omzet < 10 mln	1

Totaal aantal punten	7

7 punten = Klasse I Zorg en Jeugdhulp

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt³

bedragen x € 1	E W van der Wegen	Naam 2
Functiegegevens⁵		
	[Directeur]	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020	[01-01 – [31-12)	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	[1,0]	
Dienstbetrekking ⁸	ja	
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	46000	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
<i>Bezoldiging¹</i>	46000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	107.000	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	0	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t. /	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t. /	N.v.t.
Gegevens 2019¹⁴		
Functiegegevens⁵		
	[Directeur]	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2019	[01-01-31-12]	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	[1,0]	
Dienstbetrekking ⁸	ja	
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	45.000	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
<i>Bezoldiging</i>	45.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	107.000	