

JAARVERSLAG 2021

Bookaa-Shelsz BV

Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

Shelsz BV
Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

JAARVERSLAGGEVING 2021

Heerlen, 17-07-2022

INHOUD

	Bladnummer
<u>Financieel verslag</u>	
1. Directieverklaring	5
2. Algemeen	5
3. Fiscale positie	6
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2021	7
Winst- en verliesrekening over 2021	10
Algemene toelichting	11
Toelichting op de balans en verlies en winst per 31 december 2021	13
<u>Overige</u>	
Resultaat Bestemming	21
Wet normering topinkomens	22

FINANCIEEL VERSLAG

Shelsz BV
Akerstraat 100
6411 HD HEERLEN

JAARREKENING 2021

Heerlen 17-07-2022

1. Directieverklaring

Het doet ons genoeg 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 verslaggeving 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 2021 na verwerking resultaatbestemming

3. Fiscale positie

Resultaat verlies :		(29.952)
Bij : niet aftrekbare bedragen	26,5% x 189	50

Belastbaar bedrag		(29.902)
Vennootschapsbelasting 15%		nihil
		=====

Aldus voor akkoord getekend.
Heerlen, 17-07-2022

J.A.S. van Ommen
Algemeen Directeur

Balans per 31 december 2021 na verwerking resultaatbestemming

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021 na verwerking resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2021
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa				
Verbouwingen	45.266		45.266	
onderhoud panden	33.962		24.207	
Inventaris	3.473		3.361	
Vervoermiddelen	519		15.311	
	-----		-----	
Som der vaste activa		83.220		88.144
		-----		-----
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen				
Debiteuren	50.076		82.029	
Overige Vorderingen	8.250		11.270	
	-----		-----	
		58.326		93.299
Liquide middelen		13.617		13.592
		-----		-----
Som der vlottende activa		71.943		106.891
		-----		-----
Totaal activa		155.163		195.035
		=====		=====

Balans per 31 december 2021 na verwerking resultaatbestemming

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2021
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
 <u>Eigen vermogen</u>				
Geplaatst kapitaal	18.000		18.000	
Overige reserve	53.480		23.528	
	-----		-----	
		71.480		41.528
 <u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	2.189		6.916	
Belastingen en sociale premies	23.323		11.490	
RC Weram	28.561		118.787	
Vakantieuren-verlof en ORT	20.059		12.060	
Overige kortlopende schulden	9.551		4.254	
	-----		-----	
		83.683		153.507
 Totaal passiva				
		155.163		195.035
		=====		=====

Winst- en verliesrekening over 2021

	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2021
	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>				
Netto omzet	607.453		596.121	
Af: Inkoopwaarde van de omzet	69.682		72.566	
	-----		-----	
Bruto-marge		537.771		523.555
		-----		-----
<u>Kosten</u>				
Personeelskosten	478.177		470.761	
Afschrijvingen	7.188		13.095	
Huisvestingskosten	42.235		51.991	
Vervoerskosten	3.715		4.288	
Kantoorkosten	15.455		15.203	
Verkoopkosten	18.213		(10.292)	
Algemene kosten	2.965		8.024	
	-----		-----	
		567.948		553.070
		-----		-----
Bedrijfsresultaat		(30.177)		(29.515)
Financieringslasten		1.063		437
		-----		-----
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		(31.240)		(29.952)
Bijzondere baten/lasten		0		0
		-----		-----
Resultaat voor belastingen		(31.240)		(29.952)
Belastingen		0		0
		-----		-----
Resultaat na belastingen		(31.240)		(29.952)
		-----		-----

Algemene toelichting

Personeel

In 2021 waren gemiddeld 11 personeelsleden (8 FTE) in dienst (2020: idem).

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 2021

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	33.962	0	0	9.756	24.208
Algemene inventaris	3.473	648	0	760	3.360
Vervoermiddelen	519	16.700	0	1.789	15.030
	83.220	17.348	0	13.095	83.220

Cumulatieve afschrijvingen per 31 december

	Aanschaf- waarde	Afschrij- vingen cumulatief
	€	€
Verbouwingen	107.031	61.766
Onderhoudskosten panden	46.531	24.669
Inventaris	4.284	925
Vervoermiddelen	16.700	1.670
	162.343	79.123

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	31-12-2020	31-12-2021
	-----	-----
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	66.715	87.008
Voorzeningen debiteuren	-/-16.639	-/- 4.979
	=====	=====
	50.076	82.029
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsommen	8.250	8.250
Overige Vorderingen	0	3.020
	-----	-----
Totaal overige vorderingen	8.250	11.270
	-----	-----
<u>Liquide middelen</u>		
Banken	13.617	13.592
	-----	-----
	13.617	13.592
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	2020	2021
	-----	-----
	€	€
<u>Geplaatsd 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. Geplaatsd en volgestort zijn 180 aandelen welke voor 100 % in handen zijn van Weram BV.

Overige reserve

saldo 1 januari	53.480	
Resultaat boekjaar	(29.952)	

saldo 31 december		23.528
		=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	31-12-2020	31-12-2021
	-----	-----
	€	€
<u>Crediteuren</u>		
Het nominale bedrag van de schulden is	2.189	6.916
	=====	=====
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Loonbelasting	23.323	11.490
	=====	=====
<u>RC Moederbedrijf</u>		
Het betreft hier een lening vanuit de moedermaatschappij . Debiteuren en vaste activa zijn als zekerheid gesteld		
saldo 1 januari	9.533	
Mutaties boekjaar , verstrekte gelden	109.254	

saldo 31 december		118.787
		=====
<u>Vakantieuren , verlof en ORT</u>		
Reservering vakantieuren /dagen	2.293	1.293
Reservering loopbaanbudget	7.261	5.061
Reservering IKB	9.006	5.206
Te betalen ORT december	1.500	500
	-----	-----
Totaal	20.059	12.060
	=====	=====
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Loonheffing zorgbonus en subsidie	9.551	4.254
	-----	-----
Totaal Overige kortlopende schulden	9.551	4.254
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	2020	2021
	-----	-----
	€	€
<u>Netto omzet</u>		
Omzet woonbegeleiding	279.229	230.132
Intern	31.837	51.331
Omzet ambulante begeleiding	296.235	289.812
Overige	152	24.846
	-----	-----
	607.453	596.121
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

Inkoopwaarde van de omzet

Huur panden Heerlen	62.342	66.111
Huisvesting & huishoudbudget en overige kosten Akerstraat	2.781	2.064
Trainingen & audits	1.249	1.286
Overige inkoop	3.311	3.105
	-----	-----
	69.683	72.566
	=====	=====

Lonen en salarissen

Netto salarissen	310.544	287.030
Loonheffing/sociale lasten	139.195	120.057
loonkosten subsidies	(23.880)	(4.638)
Overige	2.728	14.902
	-----	-----
	428.587	417.351
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenpremies	49.589	53.410
	-----	-----
	478.177	470.761
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	2020	2021
	-----	-----
	€	€
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving onderhoudskosten panden	5.996	9.756
Afschrijving Inventaris	163	760
Afschrijving vervoermiddelen	1.029	1.789
	-----	-----
	7.188	13.095
	=====	=====
<u>Huisvestingskosten</u>		
huur overige woonruimtes	0	5.086
Vaste lasten	4.249	7.425
Schoonmaakkosten	8.757	10.259
Gas water licht	18.837	18.190
reparaties en onderhoud Onrg.	4.672	5.709
kleine aanschaffingen en overige	5.721	5.322
	-----	-----
	42.235	51.991
	=====	=====
<u>Vervoerskosten</u>		
Brandstoffen	914	2.115
Onderhoudskosten	190	335
Verzekeringen/houderschapsbelasting	701	1.090
Reiskosten personeel	639	125
Overige vervoerskosten	1.270	455
	-----	-----
	3.714	4.288
	=====	=====
<u>Kantoorkosten</u>		
Telefoonkosten	2.990	2.771
Kantoorbenodigdheden	1.225	884
Automatiseringskosten	8.719	9.912
Contributies / heffingen	2.521	1.636
Overige		
	-----	-----
	15.455	15.203
	=====	=====

Toelichting op de balans en Verlies en winst per 31 december 2021

	2020	2021
	-----	-----
	€	€
<u>Verkoopkosten</u>		
Reis & verblijfskosten	750	0
Oninbare vorderingen	16.638	-/-10.481
Representatiekosten & verteer	825	189
	-----	-----
	18.213	-/-10.292
	=====	=====
<u>Algemene kosten</u>		
Algemene verzekeringen	2.644	6.110
Algemene kosten	64	1.825
Kantinekosten		89
	-----	-----
	2.965.	8.024
	=====	=====
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rentelasten		
Rente/borgstelling Weram BV	552	0
Rente en bankkosten	511	437
	-----	-----
	1.063	437
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Vennootschapsbelasting	0	0
	=====	=====

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 2021 Bookaa-Shelsz bv

De WNT is van toepassing op Bookaa-Shelsz bv. Het voor Shelsz bv toepasselijke klasse tbv het bezoldigingsmaximum is in 2021 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

Overige

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	J Van Ommen
Funcatiegegevens⁵	Directeur]	Directrice
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021	[01-01 – 31-12]	01-03 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	[1,0]	0.78
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	49.000	40.564
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
<i>Bezoldiging⁴</i>	<i>49.000</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	107.000	107.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	0	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 2020¹⁴		
Funcatiegegevens⁵	[Directeur]	n.v.t.
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021	[01-01 - 31-12]	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	[1,0]	
Dienstbetrekking ⁸	ja	
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	47.000	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
<i>Bezoldiging</i>	<i>47.000</i>	
Toepasselijk bezoldigingsmaximum	107.000	

Overige
