

|

STMG Ondersteuning thuis BV

Jaarrekening 2020

Jaarrekening STMG Ondersteuning thuis B.V. 2020

| | |
|--|--|
| Naam verslag leggende rechtspersoon: | STMG Ondersteuning thuis B.V. |
| Adres: | Mr.E.N. van Kleffenstraat 12 |
| Postcode: | 6842 CV |
| Plaats: | Arnhem |
| Telefoonnummer: | (026) 376 25 00 |
| Identificatienummer Kamer van Koophandel: | 51512874 |
| E-mailadres: | stmg@stmg.nl |
| Internetpagina/website: | www.stmg.nl |
| Rechtsvorm: | B.V. |

Inhoud

| | Pagina |
|---|--------|
| 1. Jaarrekening 2020 | |
| 1.1 Balans per 31 december 2020 | 1 |
| 1.2 Resultatenrekening over 2020 | 2 |
| 1.3 Kasstroomoverzicht | 3 |
| 1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 4 |
| 1.5 Toelichting op de balans | 8 |
| 1.6 Toelichting op de resultatenrekening | 12 |
| 2. Overige gegevens | |
| 2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming | 15 |
| 2.2 Nevenvestigingen | 15 |

1. Jaarrekening 2020

1.1 Balans per 31 december 2020 (na voorstel resultaatbestemming)

| | <u>Ref.</u> | <u>31-dec-20</u> | <u>31-dec-19</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| | | x €1.000 | x €1.000 |
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Immateriële vaste activa | 1 | 169 | 102 |
| Vlottende activa | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 2 | 1.374 | 1.322 |
| Liquide middelen | 3 | 1.369 | 1.227 |
| Totaal vlottende activa | | <u>2.742</u> | <u>2.549</u> |
| Totaal activa | | <u><u>2.912</u></u> | <u><u>2.651</u></u> |
| PASSIVA | | | |
| Eigen vermogen | | | |
| Kapitaal | 4 | 6 | 6 |
| Agioreserve | | 1.420 | 1.420 |
| Wettelijke reserves | | 169 | 102 |
| Algemene reserves | | <u>-925</u> | <u>-809</u> |
| Totaal eigen vermogen | | <u>670</u> | <u>719</u> |
| Voorzieningen | 5 | 196 | 249 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 6 | 2.046 | 1.683 |
| Totaal passiva | | <u><u>2.912</u></u> | <u><u>2.651</u></u> |

1.2 Resultatenrekening over 2020

| | Ref. | 2020 x €1.000 | 2019 x €1.000 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | | |
| Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp) | 7 | 8.380 | 8.574 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 8 | 191 | 0 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | <u>8.571</u> | <u>8.574</u> |
| BEDRIJFSLASTEN: | | | |
| Personeelskosten | 9 | 8.118 | 8.026 |
| Afschrijvingen op immateriële vaste activa | 10 | 14 | - |
| Overige bedrijfskosten | 11 | 488 | 495 |
| Som der bedrijfslasten | | <u>8.620</u> | <u>8.521</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | -49 | 53 |
| Financiële baten en lasten | 12 | - | 0 |
| RESULTAAT VOOR BELASTING | | <u>-49</u> | <u>53</u> |
| Vennootschapsbelasting | 13 | - | -138 |
| RESULTAAT BOEKJAAR (NA BELASTING) | | <u><u>-49</u></u> | <u><u>-84</u></u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | | |
| | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| | | € | € |
| Het resultaat is als volgt verdeeld: | | | |
| Algemene reserves | | -49 | -84 |
| | | <u>-49</u> | <u>-84</u> |

1.3 Kasstroomoverzicht

| | 2020 | | 2019 | |
|---|------------|--------------|------------|------------|
| | x €1.000 | x €1.000 | x €1.000 | x €1.000 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | -49 | | 53 |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| - afschrijvingen | 14 | | 0 | |
| - mutaties voorzieningen | <u>-53</u> | | <u>-13</u> | |
| | | -40 | | -13 |
| Veranderingen in vlottende middelen: | | | | |
| - vorderingen | -51 | | 437 | |
| - kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | <u>363</u> | | <u>107</u> | |
| | | 312 | | 544 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | <u>223</u> | | <u>584</u> |
| Ontvangen interest | - | | 0 | |
| Betaalde interest | <u>-</u> | | <u>-</u> | |
| | | - | | 0 |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | | 223 | | 584 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investeringen immateriële vaste activa | -81 | | -53 | |
| Aflossing leningen u/g | <u>-</u> | | <u>0</u> | |
| Totaal | | -81 | | -53 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | | |
| Betaalde dividenden | - | | - | |
| Terugbetaling aandelen | - | | - | |
| Verstrekte leningen | <u>-</u> | | <u>-</u> | |
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | | - | | 0 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>142</u> | | <u>531</u> |
| Stand liquide middelen 31 december | | 1.369 | | 1.227 |
| Stand liquide middelen 1 januari | | <u>1.227</u> | | <u>695</u> |
| Mutatie liquide middelen | | <u>142</u> | | <u>531</u> |

1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

1.4.1 Activiteiten

STMG Ondersteuning Thuis B.V., een Besloten Vennootschap statutair gevestigd te Arnhem op het adres Mr.E.N. van Kleffenstraat 12 te Arnhem met KvK-nummer 51512874, levert huishoudelijke hulp in natura in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning of enig andere wet- of regelgeving die op enig moment van toepassing zal zijn op voornoemd werkterrein.

1.4.2 Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020.

1.4.3 Groepsverhoudingen

Sinds 1 april 2015 is het 51%-belang in handen van STMG B.V. en het 49%-belang in handen van Assist Zorg B.V. STMG B.V. is een 100% dochter van Assist Zorg BV. Assist Zorg BV heeft vanaf 1 april 2015 indirect dus 100% van de aandelen van STMG Ondersteuning thuis B.V.

1.4.4 Verbonden rechtspersonen

Alle tot de Vebego International N.V. groep behorende entiteiten zijn verbonden rechtspersonen van STMG Ondersteuning thuis B.V.

1.4.5 Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteits veronderstelling. Het operationele resultaat (vóór financiële lasten en vennootschapsbelasting) bedraagt 49K negatief. De operationele kasstroom is in 2020 positief (€ 142K). De solvabiliteit vreemd vermogenbeind 2020 bedraagt 33%. De current ratio eind 2020 bedraagt 134%. Het saldo liquide middelen bedraagt per 31-12-2020 € 1,4 mln. Er is geen reden om aan de continuïteitsveronderstelling te twijfelen.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

1.4.6 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaglegging, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaglegging.

1.4.7 Vergelijking met vorig jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

1.4.8 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

1.4.9 Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt, wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen, als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen, indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van STMG Ondersteuning thuis

7.4.10 Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist, dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

1.4.11 Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijnen van immateriële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Op vaste activa in ontwikkeling wordt niet afgeschreven. Het volgende afschrijvingspercentage wordt hierbij gehanteerd:

- Kosten van ontwikkeling: 20%.

1.4.12 Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

1.4.13 Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde. De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen nominale waarde (geamortiseerde kostprijs). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

1.4.14 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

1.4.15 Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1%.

Voorziening reorganisatie

Ultimo boekjaar 2015 is een reorganisatievoorziening gevormd voor de reorganisatie voor ontslagen van hulpen bij het huishouden. De onttrekkingen uit deze voorziening gedurende de jaren 2015, 2016 en 2017 bestonden uit kosten van het mobiliteitscentrum en begeleiding- en managementkosten van de reorganisatie. De stand ultimo 2020 vertegenwoordigt een ingeschatte nominale waarde van te betalen wachtgeldverplichtingen en uitkeringen als gevolg van vaststellingsovereenkomsten. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is bedoeld voor de kosten van ziekte van werknemers (loondoorbetaling), waarvan de verwachting is dat deze niet meer terugkeren in het arbeidsproces. Voor het 1e jaar is 100% loondoorbetaling voorzien en voor het 2e jaar is 70% loondoorbetaling voorzien, waarbij het actuele loonniveau van december 2020 is gehanteerd. De voorziening transitievergoeding is hierin ook opgenomen. De voorziening transitievergoeding betreft een vergoeding uit te betalen aan medewerkers, waarvan verwacht wordt dat ze na 2 jaar ziekte uit dienst gaan. De stand ultimo 2020 vertegenwoordigt de transitievergoedingen waar deze medewerkers recht op hebben. De voorzieningen zijn gebaseerd op de nominale waarde.

1.4.16 Schulden

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.

Zorgbonus; indien per balansdatum een deel van het ontvangen voorschot zorgbonus uit hoofde van de subsidieregeling terugbetaald dient te worden, wordt een verplichting opgenomen ter hoogte van het terug te betalen bedrag onder kortlopende schulden. Voor wat betreft de betaling van de loonbelasting (eindheffing) wordt dit meegenomen onder de kortlopende schulden intercompany. De netto uitbetaalde zorgbonus loopt via de WKR concern-regeling, Hago Nederland BV verzorgt in 2020 de aangifte en draagt bij overschrijding op de vrije-ruimte de belasting af aan de belastingdienst. Het concern geeft de hoogte van het aandeel van STMG Ondersteuning thuis BV in het verschuldigde bedrag aan bij STMG Ondersteuning thuis BV.

Grondslagen van resultaatbepaling

1.4.17 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 en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

1.4.18 Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord op basis 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.

1.4.19 Personele kosten

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

De beloningen van het personeel worden als last in de resultatenrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Zorgbonus; de zorgbonussen welke zijn aangevraagd bij SVW worden uitbetaald aan de medewerkers zodra het bedrag is ontvangen. De ontvangen zorgbonus wordt in aftrek gebracht op de gerelateerde loonkosten.

1.4.20 Pensioenen

STMG Ondersteuning thuis B.V. 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 STMG Ondersteuning thuis B.V. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. STMG Ondersteuning thuis B.V. 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.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsden. Daar hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad bij. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de twaalf laatste dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad minder fluctueren. In december 2020 bedroeg de gemiddelde dekkingsgraad 99,2%. De minimale vereiste dekkingsgraad is 104,3%. STMG Ondersteuning thuis B.V. heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn in de jaarrekening alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord.

7.4.21 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten en de ontvangen leningen die als onderdeel van de effectieve rente worden meegenomen.

1.4.22 Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de resultatenrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande (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 belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

1.4.23 Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

1.4.24 Grondslag voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

1.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

| De specificatie is als volgt: | <u>31-dec-20</u> | <u>31-dec-19</u> |
|---|------------------|------------------|
| | € | € |
| Kosten van doorontwikkeling | 169 | 102 |
| Totaal immateriële vaste activa | <u>169</u> | <u>102</u> |
| <i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt we</i> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| | € | € |
| Boekwaarde per 1 januari | 102 | 49 |
| Bij: investeringen | 81 | 53 |
| Af: afschrijvingen | 14 | - |
| Boekwaarde per 31 december | <u>169</u> | <u>102</u> |

Toelichting:

In 2018, 2019 en 2020 is in totaal € 183K geïnvesteerd in de doorontwikkeling van Qplanner en later Assist Planner. Bij ingebruikname van die laatste in mei 2020 is over het eerste investeringsbedrag ad € 102k met betrekking tot de doorontwikkeling van Assist Planner de afschrijvingspercentage van 20% gehanteerd.

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-20</u> | <u>31-dec-19</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Debiteuren | | |
| Vorderingen op debiteuren | 235 | 20 |
| Overige vorderingen | | |
| Vordering op groepsmaatschappijen | 7 | - |
| Voorschotten personeel | 193 | 200 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 107 | 30 |
| Vorderingen terzake pensioenen | - | 56 |
| Nog te ontvangen bedragen | 114 | 335 |
| Omzet nog te factureren WMO | 717 | 682 |
| Overige overlopende activa | | |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>1.374</u> | <u>1.322</u> |

Toelichting:

Door technische problemen zijn tweetal facturen niet op tijd verwerkt, waardoor de betaling pas in 2021 heeft plaatsgevonden. Facturen m.b.t. onderhoudscontracten 2021 die in 2020 betaald zijn, zijn onder vooruitbetaalde bedragen opgenomen.
De nog te ontvangen bedragen nam met € 182k af bij de te vorderen transitievergoedingen UWV.

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-20</u> | <u>31-dec-19</u> |
|-------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Bankrekeningen | 1.369 | 1.227 |
| Kassen | - | - |
| Totaal liquide middelen | <u>1.369</u> | <u>1.227</u> |

Toelichting:

Zie kasstroomoverzicht voor inzicht in de mutaties in de liquide middelen.
De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

| | 31-dec-20 | 31-dec-19 |
|-----------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Geplaatsd kapitaal | 6 | 6 |
| Agioreserve | 1.420 | 1.420 |
| Wettelijke reserves | 169 | 102 |
| Algemene reserves | -925 | -809 |
| Totaal eigen vermogen | <u>670</u> | <u>719</u> |

| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | Saldo per 1-jan-20 | Bestem- ming | Overige mutaties | Saldo per 31-dec-20 |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|------------------------|
| | € | € | € | € |
| Geplaatsd kapitaal | 6 | - | - | 6 |
| Agioreserve | 1.420 | - | - | 1.420 |
| Wettelijke reserves | 102 | - | 67 | 169 |
| Algemene reserves | -809 | -49 | -67 | -925 |
| | <u>719</u> | <u>-49</u> | <u>-</u> | <u>670</u> |

Toelichting:

Per 31 december is het resultaat aan de algemene reserves toegevoegd.

5. Voorzieningen

| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | Saldo per 1-jan-20 | Dotatie | Onttrek- king | Vrijval | Saldo per 31-dec-20 |
|--|-----------------------|------------|------------------|-----------|------------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Voorziening Jubilea | 15 | - | 8 | - | 7 |
| Reorganisatievoorziening | 6 | - | 3 | 3 | 0 |
| Voorziening Langdurig zieken | 228 | 122 | 119 | 42 | 189 |
| Totaal voorzieningen | <u>249</u> | <u>122</u> | <u>130</u> | <u>45</u> | <u>196</u> |

Toelichting in welke mate de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

| | 31-dec-20 |
|--|-----------|
| Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.) | 151 |
| Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.) | 45 |

Toelichting:

Voor toelichting op de gevormde Voorziening Langdurige zieken wordt verwezen naar grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

6. Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | 31-dec-20 | 31-dec-19 |
|--|-----------|-----------|
| | € | € |
| Crediteuren | 62 | 77 |
| Nog te betalen salarissen | 368 | 571 |
| Belastingen en sociale premies | 121 | 136 |
| Schulden terzake pensioenen | 95 | - |
| Schulden aan groepsmaatschappij | 205 | 48 |
| Vakantiedagen | 431 | 376 |
| Vakantiegeld | 306 | 308 |
| Eindejaarsuitkering | 56 | 53 |
| Compensatie-uren | 116 | 81 |
| Nog te betalen accountantskosten | 24 | 25 |
| Overige nog te betalen posten | 263 | 3 |
| Overlopende posten | - | 5 |
| Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva | 2.046 | 1.683 |

Toelichting:

De nog te betalen salarissen 2019 waren hoger door onder anderen het afwikkelen van de slapende dienstverbanden (€ 210k). De stijging vakantiedagen komt voornamelijk door de algemene cao-verhoging die in juni is door gevoerd, en toen ook is doorgerekend naar de reeds bestaande verlofvoorraden. De compensatieuren zijn gestegen doordat een aantal medewerkers hun TvT schuld (minuren) afgelost hebben, door deze bijvoorbeeld voor verlof in te ruilen. In 2020 staat er een bedrag ad € 165k open voor af te dragen belastingen aan groepsmaatschappij conform WKR concern-regeling met betrekking tot de uitbetaalde zorgbonussen en is onder overige nog te betalen posten de teveel ontvangen belasting tbv de zorgbonussen ad € 254k opgenomen .

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Toelichting:

Er is geen sprake van lopende claims en/of geschillen voor de vennootschap.

Het jaarbedrag van de huurverplichtingen voor het gebouw aan STMG B.V. voor het komende jaar bedraagt € 77K. Dit bedraagt voor de daaropvolgende 4 jaren in totaal € 325K, rekening houdend met een indexering van 2% per jaar. Het jaarbedrag van de huurverplichtingen voor het koffieapparaat aan de Lage Landen Vendorlease B.V. voor het komende jaar bedraagt € 1,7K. Voor 2022 bedraagt dit € 1,7K. Het contract loopt eind 2022 af.

1.6 Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

7. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)

| | | |
|--|--------------|--------------|
| De specificatie is als volgt: | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| | € | € |
| Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp | 7.882 | 8.137 |
| Opbrengsten onderaanneming Wlz | 499 | 437 |
| Totaal | <u>8.380</u> | <u>8.574</u> |

Toelichting:

De gerealiseerde omzet over 2020 is € 194K lager dan vorig jaar. Dit is voornamelijk veroorzaakt doordat minder uren zijn ingezet.
De opbrengsten onderaanneming Wlz hebben betrekking op schoonmaakdiensten die in onderaanneming worden uitgevoerd.

8. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

| | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| De specificatie is als volgt: | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| | € | € |
| Overige opbrengsten | 191 | - |
| Totaal | <u>191</u> | <u>-</u> |

Toelichting:

Voor de overname van WGA en ZW dossiers bij overname medewerker van de thuiszorgorganisatie Zorgkompas is een compensatie van € 11K gefactureerd in 2020.
In 2020 is voor de continuïteit van de financiering door de corona in totaal bevoorschotting ontvangen ad € 170k.

LASTEN

9. Personeelskosten

| | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| De specificatie is als volgt: | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| | € | € |
| Lonen en salarissen | 5.876 | 5.955 |
| Sociale lasten | 1.018 | 1.067 |
| Pensioenpremies | 349 | 364 |
| Andere personeelskosten: | 330 | 221 |
| Subtotaal | <u>7.574</u> | <u>7.606</u> |
| Personeel niet in loondienst | 544 | 420 |
| Totaal personeelskosten | <u>8.118</u> | <u>8.026</u> |

| | | |
|--|------------|------------|
| Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden op basis van geschreven uren (in FTE's): | <u>206</u> | <u>221</u> |
|--|------------|------------|

Toelichting:

De lichte daling van salariskosten komen door de FTE-daling, deels gecompenseerd door de algemene cao-verhoging, en functie wijzigen naar Thuishulp HV voor sommige regio's (Arnhem, Doesburg). Ook de sociale lasten en pensioenpremies gaan daar mee over. De stijging van de andere personeelskosten worden mede veroorzaakt door meer kosten aan werving & selectie, opleiding en VOG. De kosten van personeel niet in loondienst zijn in 2020 met € 118K gestegen door meer kosten aan inhuur van Back-office ondersteuning en doorbelasting Back-office personeel vanuit STMG B.V.

10. Afschrijvingen vaste activa

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | € | € |
| -immateriële vaste activa | 14 | - |
| Totaal afschrijvingen | <u>14</u> | <u>-</u> |

Toelichting:

Bij gebruik name in mei 2020 is over de eerste investeringsbedrag ad € 102k met betrekking tot de doorontwikkeling van Qplanner de afschrijvingspercentage van 20% gehanteerd.

11. Overige bedrijfskosten

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | € | € |
| Huisvesting | 58 | 91 |
| Soft- en hardware | 2 | 3 |
| Automatiseringsdiensten derden | 295 | 228 |
| Administratieve diensten derden | 5 | 3 |
| Accountants- en advieskosten | 48 | 79 |
| Public relations | 1 | - |
| OR kosten | 38 | 41 |
| Porti | 20 | 16 |
| Kantoorkosten | 11 | 16 |
| Verzekeringen | 10 | 10 |
| Overige | 1 | 9 |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>488</u> | <u>495</u> |

Toelichting:

De huisvestingskosten zijn gedaald door correctie op teveel doorbelaste huur in 2019 ad € 19K. Automatiseringsdiensten derden 2020 bestaat uit € 69,8K jaarlijkse onderhoudscontracten van Exact en Qics, € 122,7K hostingskosten, € 1,4K Elvy scan- en herkenoplossingen, € 32,2K werkplek kosten, € 15,9k Assist Analytics, € 44,2K It's Us Exact support en € 6k It's Us Exact software Synergy.

13. Vennootschapsbelasting

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-------------|-------------|
| | € | € |
| Afboeken vennootschapsbelastinglatentie | - | 138 |
| | <u>-</u> | <u>138</u> |

Toelichting:

Saldo latente belastingvordering per eind 2018 is een belastinglatentie van € 138K betrekking hebbend op de jaren 2017 en 2018. De belastinglatentie is uit voorzichtigheid afgeboekt in 2019.

14. Honoraria accountant

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-----------|
| De honoraria van de accountant over 2019 (op basis van toerekening) zijn als volgt: | | |
| 1 Controle van de jaarrekening | 30 | 40 |
| 2 Overige controle werkzaamheden | 10 | 10 |
| | <u>40</u> | <u>50</u> |

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van STMG Ondersteuning thuis BV heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 25 februari 2021. De Algemene vergadering van aandeelhouders van de STMG Ondersteuning thuis BV heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld in de vergadering van 25 februari 2021.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt onttrokken aan de algemene reserves.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die de oordeelsvorming beïnvloeden.

Ondertekening door Bestuurder

Bestuurder

E.R.J. van Aalzum



25-feb-21

2. Overige gegevens

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 19 lid 2, dat het behaalde resultaat ter vrije van de algemene vergadering van aandeelhouders.

2.2 Nevenvestigingen

STMG Ondersteuning thuis BV heeft geen nevenvestigingen.

**Controleverklaring van de
onafhankelijke accountant**