

Rapportage

Rendiz Zorg B.V. (Maasbree)

Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2021
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2021
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	29 december 2022

Inhoudsopgave

Jaarverslag

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

Informatie over de rapportage

Jaarrekening

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Grondslagen

Balans

Overige toelichtingen

Ondertekening van de jaarrekening

Jaarverslag

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

Naam van de rechtspersoon	Rendiz Zorg B.V.
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Zetel van de rechtspersoon	Maasbree
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	12066692
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein

Straatnaam NL	Jacob Merlostraat
Huisnummer NL	11
Postcode NL	5961AA
Vestigingsplaats NL	Horst

Informatie over de rapportage

Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2021
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2021
Startdatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	1 januari 2020
Einddatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	31 december 2020
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Type grondslag	Commercieel
Rapporteringsvaluta van het document	Euro
Datum van opmaak van de jaarrekening	29 december 2022
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	29 december 2022
Heraanlevering van het document op basis van inhoudelijk en onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee
E-mailadres	deponeringen@baat.nl

Jaarrekening

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

Euro

	31 december 2021	31 december 2020
Balans voor of na resultaatbestemming	Na	
	resultaatbestemming	
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	29.352	16.855
Totaal van vaste activa	<u>29.352</u>	<u>16.855</u>
Vlottende activa		
Vorderingen	106.387	460.380
Liquide middelen	40.858	30.147
Totaal van vlottende activa	<u>147.245</u>	<u>490.527</u>
Totaal van activa	<u>176.597</u>	<u>507.382</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	18.000	18.000
Overige reserves	3.503	387.985
Totaal van eigen vermogen	<u>21.503</u>	<u>405.985</u>
Langlopende schulden	28.823	
Kortlopende schulden	126.271	101.397
Totaal van passiva	<u>176.597</u>	<u>507.382</u>

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Algemene toelichting

Beschrijving van de belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Rendiz Zorg B.V. (geregistreerd onder KvK-nummer 12066692), statutair gevestigd te Maasbree, bestaan voornamelijk uit:

- het coachen, begeleiden en trainen van cliënten in de geestelijke gezondheidszorg, in de welzijnssector en in het bedrijfsleven;
- advisering ten behoeve van overheden, bedrijven en instellingen;
- het aanbieden van huisvesting, crisisopvang en dagbesteding ten behoeve van voornoemde doelgroepen, verslaafden en (ex) gedetineerden;
- het uitlenen van personeel.

Groepsverhoudingen

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Serendis Holding B.V. te Maasbree aan het hoofd staat.

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

Grondslag van materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Grondslag van vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en 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 nominale waarde.

Grondslag van 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.

Grondslag van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van transactiekosten worden de kortlopende schulden na eerste waardering in het algemeen opgenomen voor bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Grondslag van omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Grondslag van overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Rendiz Zorg B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Grondslag van overige bedrijfskosten

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

Grondslag van financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van banken, leningen en rekeningen-courant.

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Serendis Holding B.V.

Balans
Vorderingen
Uitsplitsing

Euro

	31 december 2021	31 december 2020
Totaal van vorderingen	106.387	460.380

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over vorderingen met een looptijd langer dan een jaar

Er zijn geen vorderingen met een resterende looptijd langer dan één jaar.

Eigen vermogen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90000.

Aandelenkapitaal

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Geplaatst en volgestort zijn 1800 gewone aandelen nominaal € 10,00

Overige reserves

Informatieverschaffing over overige reserves

Het ingehouden deel van het jaarresultaat over 2021 bedraagt -4482.

Langlopende schulden

Uitsplitsing

Euro

31 december 2021

Totaal van langlopende schulden

28.823

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Tekstuele toelichting

Beschrijving van de niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Serendis Holding B.V. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

	2021	2020
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	1	2
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam buiten Nederland	0	
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	1	2

Ondertekening van de jaarrekening

Naam bestuurder, commissaris en vertegenwoordiger

P.H.A. Broekmans

	2021
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Naam van de rechtspersoon die optreedt als bestuurder of commissaris	Serendis Holding B.V.
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Horst
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	29 december 2022
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja

Naam bestuurder, commissaris en vertegenwoordiger

V.J.M. Kersten

	2021
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Naam van de rechtspersoon die optreedt als bestuurder of commissaris	Serendis Holding B.V.
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Horst
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	29 december 2022
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja

SHA256: A52415EAF24A3D57CFFD6F05624416367DE736AD3C74ACA77CB2FFD0C5CC89EF

**Rapport inzake de jaarrekening 2021
van Rendiz B.V.
te Panningen**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	1
3	Algemeen	2
4	Resultaat	3
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	7
7	Fiscale positie	8

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	10
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	18
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	25

OVERIGE GEGEVENS

1	Statutaire regeling winstbestemming	30
2	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	30

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Rendiz B.V.
Industrieterrein 4
5981 NK Panningen

Roermond *29 december 2022*
Kenmerk: *5308080/22.0562/AJ/WM*
Betreft: *jaarrekening 2021*

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 1.043.990 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 50.548, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Rendiz B.V. te Maasbree is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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). 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 Rendiz B.V. 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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 ALGEMEEN

3.1 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 4 september 2009 verleden voor notaris mr. J.L. Schroyen te Sint Odiliënberg is opgericht de vennootschap Rendiz B.V. (voorheen Kersten Coaching & Training B.V.). De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de vennootschap Rendiz B.V. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000 waarvan bij oprichting € 18.000 is geplaatst, verdeeld in 180 aandelen van elk € 100,00 nominaal.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2021 bedraagt € 50.548 tegenover negatief € 107.030 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

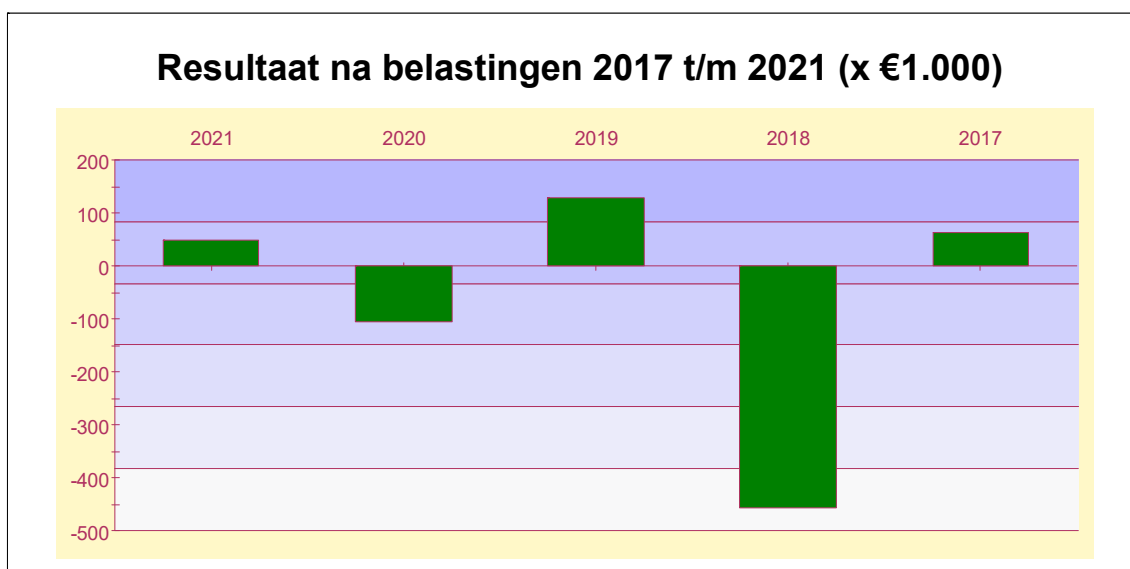
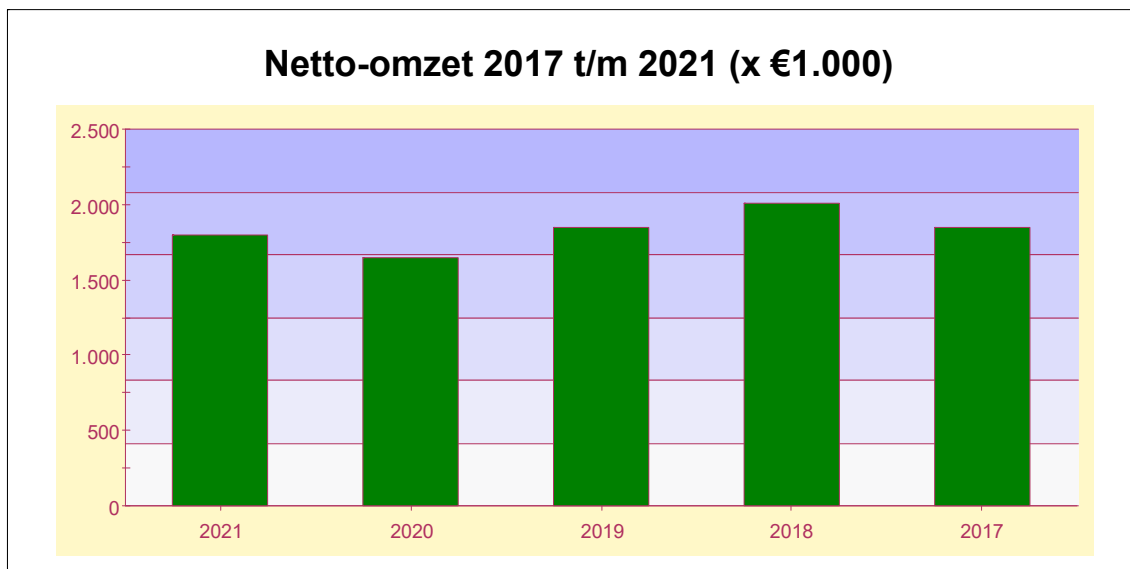
	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	1.799.323	100,0	1.643.443	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	4.438	0,2	13.533	0,8
Bruto-omzetresultaat	1.794.885	99,8	1.629.910	99,2
Kosten				
Personeelskosten	1.578.925	87,8	1.430.989	87,1
Afschrijvingen	42.854	2,4	58.699	3,6
Overige bedrijfskosten	123.399	6,8	266.776	16,2
	1.745.178	97,0	1.756.464	106,9
Bedrijfsresultaat	49.707	2,8	(126.554)	(7,7)
Financiële baten en lasten	9.318	0,5	(2.117)	(0,1)
Resultaat voor belastingen	59.025	3,3	(128.671)	(7,8)
Belastingen	(8.477)	(0,5)	21.641	1,3
Resultaat na belastingen	50.548	2,8	(107.030)	(6,5)

4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2021	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Toename bruto-omzetresultaat	164.975	
Afname afschrijvingen materiële vaste activa	15.845	
Afname exploitatiekosten	1.313	
Afname kantoorkosten	4.008	
Afname autokosten	7.671	
Afname verkoopkosten	58.247	
Afname algemene kosten	86.753	
Toename rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9.836	
Afname rentelasten en soortgelijke kosten	1.599	
		350.247
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Toename lonen en salarissen	105.556	
Toename sociale lasten	25.910	
Toename pensioenlasten	4.861	
Toename overige personeelskosten	11.609	
Toename huisvestingskosten	14.615	
Toename belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	30.118	
		192.669
Toename resultaat na belastingen		157.578

4.3 Grafieken



5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	(28.179)		(78.727)	
Langlopende schulden	845.234		183.914	
		817.055		105.187
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	37.430		67.319	
Financiële vaste activa	15.010		15.010	
		52.440		82.329
Werkkapitaal		<u>764.615</u>		<u>22.858</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	176		13	
Vorderingen	850.946		500.969	
Liquide middelen	140.428		117.244	
		991.550		618.226
Af: kortlopende schulden		226.935		595.368
Werkkapitaal		<u>764.615</u>		<u>22.858</u>

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2021	2020	2019	2018	2017
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2017=100)</i>	97,28	88,85	99,87	108,67	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	99,75	99,18	99,98	63,11	81,74
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	4,76	-18,06	30,82	-65,76	3,29
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat na belastingen/eigen vermogen</i>	-179,38	135,95	458,58	451,32	18,07

6.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018	2017
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	4,37	1,04	1,15	0,22	1,01

6.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	-2,70	-11,24	6,04	-12,02	19,78

7 FISCALE POSITIE

7.1 Fiscale eenheid

Serendis Holding B.V. vormt tezamen met haar dochtermaatschappijen:

- Rendiz B.V.
- Rendiz Zorg B.V.
- C3 Living Panningen B.V.
- C3 Rent B.V.
- Waardevol Wonen Rotterdam B.V. (vh: Stijlfactorij B.V.)

een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting.

Aangezien de vennootschap deel uitmaakt van een fiscale eenheid met Serendis Holding B.V. is zij niet zelfstandig belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De vennootschapsbelasting wordt berekend alsof de vennootschap zelfstandig belastingplichtig zou zijn en wordt in rekening-courant met Serendis Holding B.V. verrekend.

7.2 Berekening belastbaar bedrag 2021

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2021 is als volgt berekend:

	2021	
	€	€
Resultaat voor belastingen		59.025
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	1.125	
Investeringsaftrek	(3.634)	
		(2.509)
Belastbaar bedrag 2021		56.516
Berekening vennootschapsbelasting		
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:		2021
		€
15,0% over € 56.515		8.477

Over het belastbaar bedrag is belasting berekend ter grootte van € 8.477 welke via de rekening-courant is overgeboekt naar Serendis Holding B.V.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Baat accountants & adviseurs
voor deze:

C.E.

M.v.d.B.

(digitaal ondertekend)

(digitaal ondertekend)

drs. C.J.C. Ermans RA

M.J.M. van der Borgh-Timmermans AA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Winst-en-verliesrekening over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIEF				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris	27.380		57.340	
Vervoermiddelen	10.050		9.979	
		37.430		67.319
Financiële vaste activa (2)				
Overige vorderingen		15.010		15.010
Vlottende activa				
Vorraden (3)		176		13
Vorderingen (4)				
Handelsdebiteuren	190.224		117.383	
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	651.350		362.208	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.182		2.944	
Overlopende activa	5.190		18.434	
		850.946		500.969
Liquide middelen (5)		140.428		117.244
		<u>1.043.990</u>		<u>700.555</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIEF				
Eigen vermogen	(6)			
Geplaatst kapitaal	18.000		18.000	
Overige reserves	(46.179)		(96.727)	
		(28.179)		(78.727)
Langlopende schulden	(7)			
Financieringen	1.918		3.914	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	564.177		-	
Overige schulden	99.139		-	
Overlopende passiva	180.000		180.000	
		845.234		183.914
Kortlopende schulden	(8)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	1.996		1.903	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	31.162		57.492	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	62.797		332.235	
Overige schulden en overlopende passiva	130.980		203.738	
		226.935		595.368
		<u>1.043.990</u>		<u>700.555</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(9,10)	1.799.323		1.643.443	
Inkoopwaarde van de omzet	(11)	4.438		13.533	
Bruto-omzetresultaat			1.794.885		1.629.910
Kosten					
Personeelskosten	(12)	1.578.925		1.430.989	
Afschrijvingen materiële vaste activa		42.854		58.699	
Overige bedrijfskosten	(13)	123.399		266.776	
			1.745.178		1.756.464
Bedrijfsresultaat			49.707		(126.554)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14)	10.227		391	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)	(909)		(2.508)	
Financiële baten en lasten			9.318		(2.117)
Resultaat voor belastingen			59.025		(128.671)
Belastingen	(16)		(8.477)		21.641
Resultaat na belastingen			50.548		(107.030)

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten en vestigingsadres

De activiteiten van Rendiz B.V. (geregistreerd onder KvK-nummer 14118486), statutair gevestigd te Maasbree (feitelijk gevestigd op Industrierrein 4 te Panningen) bestaan voornamelijk uit:

- het oprichten en verwerven van, het houden van aandelen in, het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van de directie of management over, het adviseren van, alsmede het (doen) financieren van andere vennootschappen en ondernemingen, in welke rechtsvorm ook, in binnen- en buitenland;
- het verstrekken en aangaan van geldleningen, alsmede het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen;
- het kopen, verkopen, beheren, verhuren of op andere wijze exploiteren van registergoederen;
- het verstrekken van leningen als bedoeld in artikel 2:207c lid 2 van het Burgerlijk Wetboek;
- het beleggen van gelden op alle daarvoor in aanmerking komende wijzen;
- het exploiteren van horecabedrijven;
- het exploiteren van bedrijven in de detailhandel en webshops;
- het verzorgen van bedrijfsopleidingen;
- het detacheren van personeel;
- het functioneren als een uitleenbureau TBA;
- het verrichten van aannemingswerkzaamheden voor het bouwen van onroerende zaken;
- het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Serendis Holding B.V. te Peel en Maas aan het hoofd staat.

Continuïteit

De vennootschap is afhankelijk van de inkomsten die worden gegenereerd binnen de groep. De groep heeft in het boekjaar 2020 en 2021 te kampen gehad met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de groep geresulteerd in aanzienlijk minder omzet, dan de periode vóór corona, met doorlopende kosten in deze periode. De ondernemingsleiding heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om deze situatie het hoofd te bieden. Ook zijn er met de belastingdienst afspraken gemaakt over tijdelijk uitstel van betaling.

Wij vestigen de aandacht op voornoemde gebeurtenissen waarin uiteengezet is welke impact de coronacrisis op de financiële positie van de entiteit heeft.

Alhoewel hieruit in beginsel onzekerheid voortvloeit omtrent de continuïteit van de besloten vennootschap, is de directie van mening, dat voor het jaar 2022 de continuïteit gewaarborgd is. In februari 2022 heeft de overheid alle maatregelen opgeheven, waardoor langzaam de geleden economische schade kan worden ingehaald. De grondslagen voor de jaarrekening zijn derhalve op continuïteitsbasis opgesteld.

Bovenstaande gebeurtenis is op basis van de situatie per 29 december 2022.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Rendiz B.V. 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.

Leasing

Financiële leasing

De vennootschap leaset een deel van de materiële vaste activa; hierbij heeft de vennootschap grotendeels de voor- en nadelen verbonden aan de eigendom van deze activa. Deze activa worden geactiveerd in de balans bij aanvang van het leasecontract tegen de reële waarde van het actief of de lagere contante waarde van de minimale leasetermijnen. De te betalen leasetermijnen worden op annuïtaire wijze verdeeld in een aflossings- en een rentecomponent. De leaseverplichtingen worden exclusief de rentecomponent opgenomen onder de langlopende schulden.

De rentecomponent wordt gedurende de looptijd van het contract verantwoord in de winst-en-verliesrekening met een vast rentepercentage over de gemiddelde resterende aflossingscomponent. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur of, indien korter, de looptijd van het contract.

Operationele leasing

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. 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-courantschulden 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van transactiekosten worden de kortlopende schulden na eerste waardering in het algemeen opgenomen voor bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening.

Pensioenen

Rendiz B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van banken, leningen en rekeningen-courant.

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Serendis Holding B.V.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021			
Aanschaffingswaarde	200.250	18.947	219.197
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(142.909)	(8.968)	(151.877)
	<u>57.341</u>	<u>9.979</u>	<u>67.320</u>
Mutaties			
Investeringen	8.996	3.968	12.964
Afschrijvingen	(38.957)	(3.897)	(42.854)
	<u>(29.961)</u>	<u>71</u>	<u>(29.890)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021			
Aanschaffingswaarde	209.246	22.915	232.161
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(181.866)	(12.865)	(194.731)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>27.380</u>	<u>10.050</u>	<u>37.430</u>

Het vervoermiddel met kenteken 06-NTF-1 en een boekwaarde per 31 december 2021 van € 3.483 is gefinancierd middels financial lease.

De boekwaarde van de inventaris bestaat uit een totale boekwaarde van € 62.824 verminderd met de boekwaarde van de ontvangen subsidie voor de geactiveerde warmte kachels ad. € 35.444. De totale afschrijving op de inventaris bedraagt € 49.205 verminderd met de vrijval van de subsidie € 10.248.

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom	3.500	3.500
Lening Stichting Hagerhof	<u>11.510</u>	<u>11.510</u>
	<u><u>15.010</u></u>	<u><u>15.010</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lening Stichting Hagerhof		
Stand per 1 januari	<u>11.510</u>	<u>11.510</u>
Langlopend deel per 31 december	<u><u>11.510</u></u>	<u><u>11.510</u></u>

Aflossing vindt plaats in onderling overleg. Vervroegde aflossing kan zonder inachtneming van enige termijn te allen tijde plaatsvinden zonder boete na onderling overleg op door de partijen nader te bepalen data. Het rentepercentage bedraagt: 3,4% per jaar. In 2019 is een achterstellingsovereenkomst getekend, waarin de lening wordt achtergesteld op de schuld die Stichting Hagerhof heeft aan de Tridos bank. In 2019 is een bedrag van € 440.000 van de lening overgenomen door Serendis Holding B.V.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. Voorraden		
Emballage	<u>176</u>	<u>13</u>
4. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	190.224	169.796
Voorziening mogelijk oninbare vorderingen	<u>-</u>	<u>(52.413)</u>
	<u><u>190.224</u></u>	<u><u>117.383</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant Serendis Holding B.V.	251.350	362.208
Lening u/g Serendis Holding B.V.	400.000	-
	<u>651.350</u>	<u>362.208</u>

Over de vordering wordt 2% rente berekend. De vordering is onmiddellijk en volledig opeisbaar. Als zekerheid is een pandrecht gevestigd op alle huidige en toekomstige; bedrijfsinventaris, voorraden, transportmiddelen, alsmede vorderingen op derden, waaronder handelsvorderingen, vorderingen op gelieerde vennootschappen of rechts(personen), inclusief alle daaraan verbonden (neven)rechten. Per 1 juli 2021 is een bedrag van € 400.000 omgezet in een lening.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lening u/g Serendis Holding B.V.		
Stand per 1 januari	-	-
Opname	400.000	-
Stand per 31 december	<u>400.000</u>	<u>-</u>

Per 1 juli 2021 is de rekening-courant met Serendis Holding B.V. voor een bedrag van € 400.000 omgezet in een lening. Over de vordering wordt 2% rente berekend, voor het eerst per 31 december 2021. De lening dient uiterlijk 31 december 2026 volledig te zijn terugbetaald. De vordering uit de geldlening is evenwel steeds volledig opeisbaar rekening houdend met een betalingstermijn van 6 maanden.

De lening is achtergesteld ten opzichte van al hetgeen de Coöperatieve Rabobank U.A. en de Rabohypotheek Bank N.V. zowel samen als apart te vorderen heeft van de schuldenaar.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>4.182</u>	<u>2.944</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet Stichting De Bekkerie	-	11.250
Te ontvangen creditfacturen	-	1.469
Diversen	3.499	1.201
Nog te ontvangen inzake Wet Tegemoetkomingen Loondomein	1.691	2.652
Doorberekende kosten C3 Living B.V.	-	1.471
Nog te ontvangen rente lening Stichting Hagerhof	-	391
	<u>5.190</u>	<u>18.434</u>
5. Liquide middelen		
Rabobank, zakelijke rekening	140.403	112.992
G-rekeningen	-	3.992
Kas	25	260
	<u>140.428</u>	<u>117.244</u>

6. Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Geplaatst en volgestort zijn 180 gewone aandelen nominaal € 100,00	18.000	18.000
Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000.		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	(96.727)	10.303
Resultaatbestemming boekjaar	50.548	(107.030)
Stand per 31 december	<u>(46.179)</u>	<u>(96.727)</u>

De directie stelt voor om de winst over 2021 ad € 50.548 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

7. Langlopende schulden

Financieringen

Financial lease Mercedes Vito 06-NTF-1

Stand per 1 januari	5.817	7.631
Aflossing	(1.903)	(1.814)
Stand per 31 december	3.914	5.817
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(1.996)	(1.903)
Langlopend deel per 31 december	<u>1.918</u>	<u>3.914</u>

Deze financiering oorspronkelijk groot ad € 9.500 is verstrekt ter financiering van de Mercedes Vito met kenteken 06-NTF-1. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 4,90% vast tot en met 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 178. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 23.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	564.177	-

Voor de loonheffing is bijzonder uitstel van belasting aangevraagd. De schuld wordt naar verwachting vanaf oktober 2022 afgeschreven in 60 termijnen. De maandelijkse aflossing bedraagt € 9.898. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 60. Voor 2022 is een kortlopend deel voor een bedrag van € 29.694 opgenomen in de post loonheffing onder de kortlopende schulden.

Overige schulden

Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW 1.0)	99.139	-
--	--------	---

De NOW 1.0 subsidie dient volledig te worden terugbetaald. Aflossing vindt plaats vanaf 1 januari 2022 over een periode van 60 termijnen. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.065. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 60. Voor 2022 is een kortlopend deel voor een bedrag van € 24.785 opgenomen onder de overlopende passiva.

Overlopende passiva

Vooruitontvangen subsidie project In 't Riet	180.000	180.000
--	---------	---------

Dit betreft een ontvangen subsidie van Provincie Limburg voor project In 't Riet. Het project heeft een looptijd van 1 december 2018 t/m 31 december 2020. Het project bevindt zich aan het einde van de looptijd nog altijd in de beginfase. Voor het project is een nog onbekende periode van verlenging overeengekomen. Er is wel zekerheid dat het project doorgang gaat vinden. Gezien er nog geen realisatie heeft plaatsgevonden is er voor het project nog geen vrijval aan het resultaat toegerekend in 2021.

8. Kortlopende schulden

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Aflossingsverplichtingen financial lease	1.996	1.903
--	-------	-------

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	31.162	57.492
-------------	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	62.797	332.235
-------------	--------	---------

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeldverplichting	60.554	52.701
Vakantiedagen	40.831	24.601
Accountantskosten	2.655	2.464
Nettoloon	2.155	48
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW 1.0)	24.785	123.924
	<u>130.980</u>	<u>203.738</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Serendis Holding B.V. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

9. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 9,5% gestegen.

	2021	2020
	€	€
10. Netto-omzet		
Omzet horeca Toffe Dag	-	21.556
Omzet bouwprojecten	7.142	137.565
Doorberekende personeelskosten	1.347.594	963.602
Doorberekende beheervergoeding	418.200	508.742
Omzet overig	26.387	11.343
	<u>1.799.323</u>	<u>1.642.808</u>
Subsidie opbrengsten	-	635
	<u>1.799.323</u>	<u>1.643.443</u>
11. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen horeca Toffe Dag	-	11.818
Inkopen bouwprojecten	4.438	1.715
	<u>4.438</u>	<u>13.533</u>
12. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.208.202	1.102.646
Sociale lasten	227.973	202.063
Pensioenlasten	50.491	45.630
Overige personeelskosten	92.259	80.650
	<u>1.578.925</u>	<u>1.430.989</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen	1.238.833	1.091.539
Mutatie vakantiedagenverplichting	16.231	24.601
Vakantiegeldverplichting	7.854	3.630
Doorbelaste personeelskosten Hospitality	6.668	4.396
	<u>1.269.586</u>	<u>1.124.166</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	(54.278)	(18.868)
Loonkostensubsidies	(7.106)	(2.652)
	<u>1.208.202</u>	<u>1.102.646</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	227.973	202.063
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	50.491	45.630
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	33.964	29.949
Bedrijfskleding	912	4.435
Kantinekosten	4.050	2.830
Premie ziekengeldverzekering	32.631	26.956
Ongevallenverzekering	330	1.288
Overige personeelskosten	20.372	15.192
	<u>92.259</u>	<u>80.650</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 waren 33 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 31).		
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	1.003
Inventaris	38.957	27.628
Vervoermiddelen	3.897	3.500
	<u>42.854</u>	<u>32.131</u>
Boekresultaten	-	26.568
	<u>42.854</u>	<u>58.699</u>
13. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	45.437	30.822
Exploitatiekosten	1.207	2.520
Kantoorkosten	36.423	40.431
Autokosten	10.653	18.324
Verkoopkosten	3.112	61.359
Algemene kosten	26.567	113.320
	<u>123.399</u>	<u>266.776</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	28.000	24.000
Onderhoud onroerende zaak	4.837	1.350
Verzekeringen	946	872
Schoonmaakkosten	10.751	4.287
Overige huisvestingskosten	903	313
	<u>45.437</u>	<u>30.822</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Reparatie en onderhoud	872	2.229
Kosten lunchrooms en bed&breakfast	335	291
	<u>1.207</u>	<u>2.520</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	5.035	4.094
Automatiseringskosten	27.955	31.191
Telefoon	2.887	4.798
Contributies en abonnementen	546	348
	<u>36.423</u>	<u>40.431</u>
<i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	3.680	2.389
Onderhoud	1.762	3.381
Leasekosten	996	1.992
Verzekering	5.252	4.843
Motorrijtuigenbelasting	2.188	1.880
Huurkosten auto	3.774	7.548
Overige autokosten	739	891
	<u>18.391</u>	<u>22.924</u>
Doorbelaste autokosten	<u>(7.738)</u>	<u>(4.600)</u>
	<u>10.653</u>	<u>18.324</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	3.666	4.539
Representatiekosten	196	634
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	52.413
Afboeking oninbare vorderingen	(750)	-
Overige verkoopkosten	-	3.773
	<u>3.112</u>	<u>61.359</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	14.301	11.133
Advieskosten	39.856	40.701
Kosten controlling	-	51.880
Verzekeringen	2.955	1.902
Juridische kosten	-	2.500
Failliete crediteuren	(30.569)	-
Overige algemene kosten	24	5.204
	<u>26.567</u>	<u>113.320</u>
Financiële baten en lasten		
<i>14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rekening-courant Serendis Holding B.V.	5.834	-
Lening Stichting Hagerhof	391	391
Lening Serendis Holding B.V.	4.002	-
	<u>10.227</u>	<u>391</u>
<i>15. Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	(672)	(696)
Rekening-courant Serendis Holding B.V.	-	(1.485)
Financial lease Mercedes	(237)	(327)
	<u>(909)</u>	<u>(2.508)</u>
16. Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>(8.477)</u>	<u>21.641</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Maasbree, 29 december 2022

Serendis Holding B.V.
Namens deze,

Serendis Holding B.V.
Namens deze,

V.J.M. Kersten

P.H.A. Broekmans

OVERIGE GEGEVENS

1 Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van artikel 21 van de statuten staat de winst ter beschikking van de algemene vergadering.

2 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de besloten vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.