

Aan de directie van
Woonvoorziening de Brug B.V.
Bierkade 7
1811 NJ ALKMAAR

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Blz.nr.

RAPPORT

A. Beoordelingsverklaring van de onafhankelijk accountant	2-4
B. Resultaten	5
C. Financiële positie	6-7
D. Fiscale positie	8

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarverslag van de directie	10
------------------------------------	----

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2022	12-13
2. Winst- en verliesrekening over 2022	14
3. Grondslagen van de financiële verslaggeving	15-16
4. Toelichting op de balans per 31 december 2022	17-20
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2022	21-24

J.W. Blom
Registeraccountant

J. Duikerweg 2
Postbus 1128
1700 BC Heerhugowaard
Telefoon 072 572 09 21
E-mail: blom&partners@xs4all.nl
www.accountantsblomenpartners.nl
K.v.K.-nummer: 51756285

Aan de directie van
Woonvoorziening de Brug B.V.
Bierkade 7
1811 NJ ALKMAAR

Heerhugowaard, 31 maart 2023

Geachte directie,

Hierbij brengen wij rapport uit van de door ons verrichte werkzaamheden inzake de jaarrekening 2022 van uw vennootschap.

A. Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening van Woonvoorziening de Brug B.V. te Alkmaar over 2022 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Woonvoorziening de Brug B.V. per 31 december 2022 en van het resultaat over het boekjaar 2022 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- * de balans per 31 december 2022;
- * de winst- en verliesrekening over 2022;
- * de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten' Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening'

Wij zijn onafhankelijk van Woonvoorziening de Brug zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en

andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanig interne beheersing die het bestuur nodig acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten en fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- * Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie:
- * Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses:
- * Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit:
- * Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- * Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- * Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- * Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- * Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

* Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Heerhugowaard, 31 maart 2023

Blom & Partners
Accountants & Adviseurs



J.W. Blom RA

B. RESULTATEN

De resultaten over 2022 kunnen in vergelijking met 2021 als volgt worden weergegeven (bedragen x € 1.000):

	2022		2021	
	€	%	€	%
NETTO-OMZET	1.540	100,0%	995	100,0%
Kostprijs van de omzet	108	7,0%	40	4,0%
BRUTORESULTAAT	<u>1.432</u>	<u>93,0%</u>	<u>955</u>	<u>96,0%</u>
BEDRIJFSLASTEN				
Personeelskosten	845	54,9%	517	52,0%
Afschrijvingen	25	1,6%	18	1,8%
Huisvestingskosten	298	19,4%	172	17,3%
Verkoopkosten	24	1,6%	12	1,2%
Kosten vervoermiddelen	27	1,8%	6	0,6%
Algemene kosten	86	5,6%	47	4,7%
	<u>1.305</u>	<u>84,7%</u>	<u>772</u>	<u>77,6%</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>127</u>	<u>8,2%</u>	<u>183</u>	<u>18,4%</u>
Rentelasten minus -baten	<u>-3</u>		<u>-3</u>	
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	124		180	
Belastingen	<u>-19</u>		<u>-27</u>	
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>105</u>		<u>153</u>	

C. FINANCIËLE POSITIE

Ter beoordeling van de financiële positie van de vennootschap is de balans als volgt nader gegroepeerd (bedragen x € 1.000):

	31-12-22	31-12-21
Langdurig beschikbaar vermogen		
Eigen vermogen	299	193
Langlopende schulden	9	17
	308	210
Langdurig vastgelegde middelen		
Materiële vaste activa	72	41
Financiële vaste activa	46	28
	118	69
Vermogen langdurig beschikbaar voor financiering van werkkapitaal	190	141
Vlottende activa		
Vorderingen	214	174
Liquide middelen	55	50
	269	224
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen komend jaar	8	8
Belastingen en sociale lasten	21	53
Overige schulden en vooruitontvangen bedragen	50	22
	79	83
Werkkapitaal	190	141

Het werkkapitaal is met € 49.000 toegenomen van € 141.000 per 31 december 2021 tot € 190.000 per 31 december 2022. De toename van het werkkapitaal kan als volgt in de staat van herkomst en besteding der middelen worden geanalyseerd:

Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

Herkomst van middelen

Winst ná belastingen		106
Afschrijvingen		26
Cash Flow		132
Opgenomen langlopende lening		0
		132

Besteding der middelen:

Investerings in materiële vaste activa	57	
Investerings in financiële vaste activa	18	
Aflossing langlopende schulden, inclusief mutatie binnen een jaar vervallende aflossingsverplichtingen	8	
		83

Mutatie van het werkkapitaal

Specificatie:

Mutatie vorderingen		40
Mutatie kortlopende schulden		4
		44
Mutatie liquide middelen		5
Mutatie van het werkkapitaal		49

Solvabiliteitsratio:

Eigen vermogen		298.619
Totaal vermogen		387.381
Ratio		77,09%

Liquiditeit

Vlottende activa	<u>268.943</u>
Kortlopende schulden	<u>79.844</u>
Ratio	<u>3,37</u>

D. FISCALE POSITIE

Het belastbaar bedrag kan als volgt worden berekend:

Winst vóór belastingen	124.263
Bij: niet aftrekbare bedragen: gemengde kosten en boetes	<u>749</u>
Belastbaar bedrag	<u>125.012</u>
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt 15% van € 125.010 of	18.751
Reeds betaald op voorlopige aanslag	<u>26.641</u>
Nog te verwachten teruggave	<u>-7.890</u>

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij steeds gaarne bereid.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan.

Hoogachtend,
Blom & Partners
Accountants & Adviseurs


J.W. Blom RA

FINANCIEEL VERSLAG

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

De directie van de vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling van artikel 396 lid 7 B.W. 2 en heeft geen jaarverslag van de directie opgesteld.

JAARREKENING

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na voorstel winstbestemming)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA		
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	9.555	11.948
Vervoermiddelen	<u>62.640</u>	<u>29.020</u>
	<u>72.195</u>	<u>40.968</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Waarborgsommen	<u>46.243</u>	<u>27.811</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
VORDERINGEN		
Nog te ontvangen declaraties	204.296	167.894
Te vorderen van participanten	1.905	3.042
Vennootschapsbelasting	7.890	0
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	<u>0</u>	<u>2.468</u>
	<u>214.091</u>	<u>173.404</u>
LIQUIDE MIDDELEN	<u>54.852</u>	<u>50.328</u>
Totaal activa	<u>387.381</u>	<u>292.511</u>

Behorende bij rapport
d.d. 31 maart 2023

	31-12-2022	31-12-2021
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Geplaatst aandelenkapitaal	9.000	9.000
Overige reserves	<u>289.619</u>	<u>184.107</u>
	<u><u>298.619</u></u>	<u><u>193.107</u></u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leasecontract	<u>8.918</u>	<u>17.277</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Binnen één jaar vervallende aflossingsverplichtingen	8.359	7.563
Overige belastingen en sociale lasten	20.926	52.455
Overige schulden	<u>50.559</u>	<u>22.109</u>
	<u><u>79.844</u></u>	<u><u>82.127</u></u>
Totaal passiva	<u><u>387.381</u></u>	<u><u>292.511</u></u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

Behorende bij rapport
d.d. 31 maart 2023

2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER HET BOEKJAAR 2022

	2022	2021
NETTO-OMZET	1.540.166	995.236
Kostprijs van de omzet	<u>108.154</u>	<u>39.759</u>
BRUTORESULTAAT	<u>1.432.012</u>	<u>955.477</u>
Bedrijfslasten:		
Personeelskosten	844.865	517.344
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.118	17.654
Huisvestingskosten	298.008	171.555
Verkoopkosten	24.079	12.258
Kosten vervoermiddelen	26.679	6.379
Algemene kosten	<u>85.974</u>	<u>47.442</u>
BEDRIJFSLASTEN	<u>1.304.723</u>	<u>772.632</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	127.289	182.845
Rentelasten	<u>-3.026</u>	<u>-3.146</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VÓÓR BELASTINGEN	124.263	179.699
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-18.751</u>	<u>-26.479</u>
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>105.512</u>	<u>153.220</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

Behorende bij rapport
d.d. 31 maart 2023

3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van titel 9 boek 2 BW en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving. De grondslagen van de financiële verslaggeving zijn ten opzichte van het voorgaande boekjaar niet gewijzigd.

De grondslagen van de financiële verslaggeving zijn gelijk aan de fiscaal toegestane grondslagen. Alle in dit rapport opgenomen bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

VERGELIJKENDE CIJFERS 2021

De in dit rapport opgenomen vergelijkende cijfers over 2021 zijn ontleend aan het rapport inzake de jaarrekening b2021 opgesteld door administratiekantoor Bouws & Valent te Opmeer

ACTIVITEITEN

Het verlenen van langdurige zorg. Het geven van begeleiding aan mensen die nog niet zelfstandig kunnen wonen alsmede het realiseren van woonruimte van de hiervoor bedoelde klanten.

WAARDERING

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Waardering vindt plaats tegen aanschaffingsprijzen, verminderd met lineaire afschrijvingen welke gebaseerd zijn op de verwachte economische levensduur en berekend zijn over de oorspronkelijke aanschaffingsprijs.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Inventaris	20%
Vervoermiddelen	20%

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

De betaalde waarborgsommen voor huurcontracten worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

VORDERINGEN

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van een op individuele basis bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid indien dit noodzakelijk wordt geacht.

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, vrij ter beschikking van de vennootschappen.

LANGLOPENDE SCHULDEN

De langlopende schulden hebben een verwachte looptijd van minimaal een jaar.

KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar.

OVERIGE ACTIVA

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.

RESULTATENBEPALING

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst van de leveringen en diensten in het boekjaar enerzijds, en de kostprijs op basis van historische kostprijs daarvan anderzijds.

Winsten worden slechts verantwoord voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

NETTO-OMZET

Dit is de opbrengst uit leveringen van goederen en diensten uit het bedrijf, onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

AFSCHRIJVINGEN

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op de vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingsprijs. De percentages zijn afhankelijk van de geschatte levensduur.

RENTEBATEN EN -LASTEN

Dit betreft op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde rente.

BELASTINGEN

Als belastingen over het resultaat wordt verantwoord de over het resultaat vóór belastingen overeenkomstig het geldende belastingtarief berekend belastinglast, rekening houdend met vrijgestelde winstbestanddelen, beperkte kostenafrek en fiscale (investerings)-faciliteiten.

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

Behorende bij rapport
d.d. 31 maart 2023

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA			31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
	inventaris	Vervoer- middelen		
Stand per 1 januari				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	24.999	53.334	78.333	69.724
Cumulatieve afschrijvingen	-13.051	-24.314	-37.365	-19.621
	<u>11.948</u>	<u>29.020</u>	<u>40.968</u>	<u>50.103</u>
Mutaties in verslagjaar				
Investerings	2.345	64.750	67.095	8.609
Desinvesterings	-8.904	-10.000	-18.904	0
Cum afschrijvingen desinvesterings	8.904	0	8.904	0
Afschrijvingen	-4.738	-21.130	-25.868	-17.654
	<u>-2.393</u>	<u>33.620</u>	<u>31.227</u>	<u>-9.045</u>
Stand per 31 december				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	18.440	108.084	126.524	78.333
Cumulatieve afschrijvingen	-8.885	-45.444	-54.329	-37.275
	<u>9.555</u>	<u>62.640</u>	<u>72.195</u>	<u>40.968</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
Betaalde waarborgsommen huurcontracten			<u>46.243</u>	<u>27.811</u>

De actuele waarde van de materiële vaste activa wijkt naar verwachting weinig van de boekwaarde af.

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

31-12-2022 31-12-2021

VLOTTENDE ACTIVA

VORDERINGEN

Nog te ontvangen declaraties

Te vorderen vergoeding CAK	150.421	60.157
Te vorderen van Gemeente Alkmaar	<u>53.875</u>	<u>107.737</u>
	<u>204.296</u>	<u>167.894</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Te vorderen van participanten

Rekening-courant aandeelhouder	<u>1.905</u>	<u>3.042</u>
Over het verslagjaar is geen rente berekend.		

Vennootschapsbelasting

Betaald op voorlopige aanslag	26.641	
Verschuldigd over het boekjaar	<u>18.751</u>	
Te vorderen volgens de administratie	<u>7.890</u>	

Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen

Te vorderen pensioenpremies	0	2.468
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>2.468</u>

LIQUIDE MIDDELEN

Rabobank bedrijfsrekeningen	4.848	9.324
Rabobank depositorekening	50.000	40.900
Kas	<u>4</u>	<u>104</u>
	<u>54.852</u>	<u>50.328</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

31-12-2022 31-12-2021

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst aandelenkapitaal

Overeenkomstig de akte van oprichting
kan het eigen vermogen als volgt worden weergegeven:

Het kapitaal 900 aandelen à € 10,-

9.000	9.000
-------	-------

Geplaatst zijn 900 aandelen bij de P.A.M. Schellekens

Overige reserves

Stand per 1 januari

184.107	30.887
---------	--------

Bij: voorstel winstbestemming

105.512	153.220
---------	---------

Stand per 31 december

289.619	184.107
---------	---------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leasecontract

Stand per 1 januari

24.840	32.453
--------	--------

Opgenomen bedrag

-7.563	-7.613
--------	--------

Aflossingen in het verslagjaar

Stand per 31 december

17.277	24.840
--------	--------

Binnen een jaar vervallende aflossingsverplichting

8.359	-7.563
-------	--------

Balansbedrag

8.918	17.277
-------	--------

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

31-12-2022 31-12-2021

Betreft een opgenomen lening ter financiering van het vervoermiddel met kenteken ZD-715-T
De lening dient in 60 termijnen van € 769,21 te worden afgelost.
De rentevoet bedraagt 6,50%.
Als zekerheid is pandrecht op het vervoermiddel verleend.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Binnen één jaar vervallende aflossingsverplichtingen

Leasecontract vervoermiddel	8.359	7.563
-----------------------------	-------	-------

Belasting en sociale lasten

Vennootschapsbelasting 2021	0	26.479
Loonheffing december	0	25.976
Pensioenpremies	20.926	0
	20.926	52.455

Overige schulden

Vakantietoeslagen -dagen inclusief sociale lasten	35.330	15.601
Waarborgsommen huurders	2.923	2.955
Diverse schulden	12.306	3.553
	50.559	22.109

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Meerjarige verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende goederen.

Door de vennootschap zijn de volgende meerjarige financiële huurverplichtingen aangegaan:

- * Voor een bedrag van € 230.700 op jaarbasis tot en met 31 maart 2033.
- * Voor een bedrag van € 63.360 op jaarbasis tot en met 30 juni 2026.
- * De overige huurcontracten tot een bedrag van € 197.332 zijn aangegaan voor onbepaalde tijd.

Operationeel leasecontract

Betreft een leasecontract voor een personenauto kenteken ZF-067-R ad € 834 per maand.

Voorstel winstbestemming

De directie stelt voor de winst over 2022 ad € 105.512 toe te voegen aan de overige reserves.
Vooruitlopend op de te nemen beslissingen in de Algemene Vergadering is het voorstel reeds in de balans verwerkt.

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

Behorende bij rapport
d.d. 31 maart 2023

5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
NETTO-OMZET		
CAK WLZ Zorg in natura	864.473	321.022
CAK WLZ Zorg in natura, minder te ontvangen over 2021	-30.713	0
Gemeente Alkmaar WMO	691.020	635.567
Gemeente Dijk & Waard	14.880	0
Overige opbrengsten	506	38.647
	<u>1.540.166</u>	<u>995.236</u>
 Kostprijs van de omzet		
Boodschappen en diensten	71.207	19.134
Voedingsbudget	19.323	4.065
Inkopen dagbesteding	8.588	14.160
Reizen klanten	6.636	0
Vergoeding RVT	2.400	2.400
	<u>108.154</u>	<u>39.759</u>
 BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	667.739	413.110
Sociale lasten	117.106	71.795
Pensioenlasten	51.657	26.680
Overige personeelskosten	8.363	5.759
	<u>844.865</u>	<u>517.344</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2022	2021
Lonen en salarissen		
Salaris directie	96.666	82.226
Lonen en salarissen	562.055	338.360
Mutatie te betalen vakantiegelden -dagen	13.842	0
Af: ontvangen ziekengeld	-4.824	-7.476
	<u>667.739</u>	<u>413.110</u>

Bij de vennootschap waren in 2022 gemiddeld 14,6 (2021: 7,3) personen werkzaam.

Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	96.250	57.475
Mutatie soc. lasten over te betalen vakantiegelden -dagen	5.887	0
Verzuimverzekering	14.969	14.320
	<u>117.106</u>	<u>71.795</u>

Pensioenlasten		
Werkgeverslasten pensioenregeling	<u>51.657</u>	<u>26.680</u>

Overige personeelskosten		
Werkkostenregeling	6.670	3.565
Overige personeelskosten	1.693	2.194
	<u>8.363</u>	<u>5.759</u>

Recapitulatie	<u>2022</u>	<u>2021</u>		
Lonen en salarissen	100,0%	100,0%	667.739	413.110
Sociale lasten	17,5%	17,4%	117.106	71.795
Pensioenlasten	7,7%	6,5%	51.657	26.680
Overige personeelskosten	1,3%	1,4%	8.363	5.759
	<u>126,5%</u>	<u>125,2%</u>	<u>844.865</u>	<u>517.344</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2022	2021
Afschrijving		
Materiële vaste activa;		
Inventaris	4.738	4.904
Vervoermiddelen	<u>21.130</u>	<u>12.750</u>
	25.868	17.654
Opbrengst verkochte activa	<u>-750</u>	<u>0</u>
	<u>25.118</u>	<u>17.654</u>
Huisvestingskosten		
Huurlasten	274.564	155.720
Energiekosten en water	10.877	10.939
Onderhoud en schoonmaakkosten	8.467	2.392
Zakelijke lasten en verzekering	3.852	2.340
Diversen	<u>248</u>	<u>164</u>
	<u>298.008</u>	<u>171.555</u>
Verkoopkosten		
Kleine aanschaffingen	19.760	6.065
Reis-en verblijfkosten	875	180
Advertenties en reclame	1.641	4.879
Kantinekosten	1.051	1.021
Overige kosten	<u>752</u>	<u>113</u>
	<u>24.079</u>	<u>12.258</u>
Kosten vervoermiddelen		
Brandstof	4.808	1.871
Onderhoud	5.653	2.031
Wegenbelasting	567	386
Verzekeringspremies	2.850	1.167
Leasetermijnen	10.494	834
Parkeer- en overige kosten	<u>2.307</u>	<u>90</u>
	<u>26.679</u>	<u>6.379</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2022	2021
Algemene kosten		
Studiekosten en coaching	38.213	12.982
Administratiekosten	14.471	11.054
Accountantskosten	8.984	0
Juridische kosten	4.307	0
Verzekeringspremies	3.278	2.409
Automatiseringskosten	4.558	14.573
Contributies en abonnementen	3.537	689
Telefoonkosten en internet	6.489	3.715
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.172	1.787
Overige algemene kosten	965	233
	<u>85.974</u>	<u>47.442</u>
Rentelasten		
Rente en kosten rekening-courant Rabobank	1.329	1.328
Rente leasecontracten	1.363	1.818
Rente Belastingdienst	334	0
	<u>3.026</u>	<u>3.146</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>18.751</u>	<u>26.479</u>

Voornadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk D
op pagina 8 van dit rapport.

Vastgesteld d.d.:

Namens deze