

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

Jaarrekening 2023

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 2023	12-13
2. Winst- en verliesrekening over 2023	14
3. Grondslagen van de financiële verslaggeving	15-16
4. Toelichting op de balans per 31 december 2023	17-20
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023	21-24

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

Heerhugowaard, 19 april 2024

Geachte directie,

Hierbij brengen wij rapport uit van de door ons verrichte werkzaamheden inzake de jaarrekening 2023 van uw vennootschap.

A. Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening van Woonvoorziening de Brug B.V. te Alkmaar over 2023 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 2023 en van het resultaat over het boekjaar 2023 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- * de balans per 31 december 2023;
- * de winst- en verliesrekening over 2023;
- * 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, 19 april 2024

Blom & Partners
Accountants & Adviseurs

J.W. Blom RA

B. RESULTATEN

De resultaten over 2023 kunnen in vergelijking met 2022 als volgt worden weergegeven
(bedragen x € 1.000):

	2023		2022	
	€	%	€	%
NETTO-OMZET	2.052	100,0%	1.540	100,0%
Kostprijs van de omzet	163	7,9%	108	7,0%
BRUTORESULTAAT	<u>1.889</u>	<u>92,1%</u>	<u>1.432</u>	<u>93,0%</u>
BEDRIJFSLASTEN				
Personeelskosten	1.164	56,7%	845	54,9%
Afschrijvingen	40	1,9%	25	1,6%
Huisvestingskosten	467	22,8%	298	19,4%
Verkoopkosten	20	1,0%	24	1,6%
Kosten vervoermiddelen	25	1,2%	27	1,8%
Algemene kosten	117	5,7%	86	5,6%
	<u>1.833</u>	<u>89,3%</u>	<u>1.305</u>	<u>84,7%</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	56	<u>2,7%</u>	127	<u>8,2%</u>
Rentelasten minus -baten	<u>-3</u>		<u>-3</u>	
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	53		124	
Belastingen	<u>-7</u>		<u>-19</u>	
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>46</u>		<u>105</u>	

C. FINANCIËLE POSITIE

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

	31-12-23	31-12-22	31-12-21
Langdurig beschikbaar vermogen			
Eigen vermogen	345	299	193
Langlopende schulden	<u>0</u>	<u>9</u>	<u>17</u>
	<u>345</u>	<u>308</u>	<u>210</u>
Langdurig vastgelegde middelen			
Materiële vaste activa	102	72	41
Financiële vaste activa	<u>77</u>	<u>46</u>	<u>28</u>
	<u>179</u>	<u>118</u>	<u>69</u>
Vermogen langdurig beschikbaar voor financiering van werkkapitaal	<u>166</u>	<u>190</u>	<u>141</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	262	214	174
Liquide middelen	<u>57</u>	<u>55</u>	<u>50</u>
	<u>319</u>	<u>269</u>	<u>224</u>
Kortlopende schulden			
Aflossingsverplichtingen komend jaar	8	8	8
Belastingen en sociale lasten	79	21	53
Overige schulden en vooruitontvangen bedragen	<u>66</u>	<u>50</u>	<u>22</u>
	<u>153</u>	<u>79</u>	<u>83</u>
Werkkapitaal	<u>166</u>	<u>190</u>	<u>141</u>

Het werkkapitaal is met € 24.000 afgenomen van € 190.000 per 31 december 2022 tot € 166.000 per 31 december 2023. De mutatie van het werkkapitaal kan als volgt in de staat van herkomst en besteding der middelen worden geanalyseerd:

Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

	31-12-2023	31-12-2022
Herkomst van middelen		
Winst ná belastingen	46	106
Afschrijvingen	<u>40</u>	<u>26</u>
Cash Flow	86	132
Opgenomen langlopende lening	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>86</u>	<u>132</u>
Besteding der middelen:		
Investerings in materiële vaste activa	70	57
Investerings in financiële vaste activa	31	18
Aflossing langlopende schulden, inclusief mutatie binnen een jaar vervallende aflossingsverplichtingen	<u>9</u>	<u>8</u>
	<u>110</u>	<u>83</u>
Mutatie van het werkkapitaal	<u>-24</u>	<u>49</u>
Specificatie:		
Mutatie vorderingen	48	40
Mutatie kortlopende schulden	<u>-74</u>	<u>4</u>
	-26	44
Mutatie liquide middelen	<u>2</u>	<u>5</u>
Mutatie van het werkkapitaal	<u>-24</u>	<u>49</u>
Solvabiliteitsratio:		
Eigen vermogen	<u>344.487</u>	<u>298.619</u>
Totaal vermogen	<u>497.981</u>	<u>387.381</u>
Ratio	<u>69,18%</u>	<u>77,09%</u>

Liquiditeit	31-12-2023	31-12-2022
Vlottende activa	<u>319.507</u>	<u>268.943</u>
Kortlopende schulden	<u>153.494</u>	<u>79.844</u>
Ratio	<u>2,08</u>	<u>3,37</u>

D. FISCALE POSITIE

Het belastbaar bedrag kan als volgt worden berekend:

Winst vóór belastingen	52.850
Bij: niet aftrekbare bedragen:	
gemengde kosten en boetes	1.743
Af: investeringsaftrek	<u>-17.841</u>
Belastbaar bedrag	<u>36.752</u>
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt 19% van € 36.750 of	6.982
Reeds betaald op voorlopige aanslag	<u>33.744</u>
Nog te verwachten teruggave	<u>26.762</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

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na voorstel winstbestemming)

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE ACTIVA		
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	51.267	9.555
Vervoermiddelen	<u>50.752</u>	<u>62.640</u>
	<u>102.019</u>	<u>72.195</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Waarborgsommen	<u>76.455</u>	<u>46.243</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
VORDERINGEN		
Nog te ontvangen declaraties	224.540	204.296
Te vorderen van participanten	2.159	1.905
Vennootschapsbelasting	34.652	7.890
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	<u>873</u>	<u>0</u>
	<u>262.224</u>	<u>214.091</u>
LIQUIDE MIDDELEN	<u>57.283</u>	<u>54.852</u>
Totaal activa	<u>497.981</u>	<u>387.381</u>

Behorende bij rapport
d.d. 19 april 2024

	31-12-2023	31-12-2022
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Geplaatst aandelenkapitaal	9.000	9.000
Overige reserves	335.487	289.619
	<u>344.487</u>	<u>298.619</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leasecontract	<u>0</u>	<u>8.918</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Binnen één jaar vervallende aflossingsverplichtingen	8.652	8.359
Overige belastingen en sociale lasten	78.890	20.926
Overige schulden	65.952	50.559
	<u>153.494</u>	<u>79.844</u>
Totaal passiva	<u>497.981</u>	<u>387.381</u>

2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER HET BOEKJAAR 2023

	2023	2022
NETTO-OMZET	2.052.458	1.540.166
Kostprijs van de omzet	<u>162.856</u>	<u>108.154</u>
BRUTORESULTAAT	<u>1.889.602</u>	<u>1.432.012</u>
Bedrijfslasten:		
Personeelskosten	1.164.280	844.865
Afschrijvingen materiële vaste activa	40.323	25.118
Huisvestingskosten	467.875	298.008
Verkoopkosten	19.636	24.079
Kosten vervoermiddelen	24.952	26.679
Algemene kosten	<u>116.821</u>	<u>85.974</u>
BEDRIJFSLASTEN	<u>1.833.887</u>	<u>1.304.723</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	55.715	127.289
Rentelasten	<u>-2.865</u>	<u>-3.026</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VÓÓR BELASTINGEN	52.850	124.263
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-6.982</u>	<u>-18.751</u>
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>45.868</u>	<u>105.512</u>

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 2022

De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ten opzichte van voorgaand niet gewijzigd.

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 clienten.

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.

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA **31-12-2023** **31-12-2022**

VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	inventaris	Vervoer- middelen		
Stand per 1 januari				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	18.440	123.833	142.273	94.082
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-8.885</u>	<u>-61.193</u>	<u>-70.078</u>	<u>-53.114</u>
Boekwaarden	<u>9.555</u>	<u>62.640</u>	<u>72.195</u>	<u>40.968</u>
Mutaties in verslagjaar				
Investerings	49.251	27.996	77.247	67.095
Desinvesteringen	-1.725	-16.683	-18.408	-18.904
Cum afschrijvingen desinvesteringen	1.725	9.583	11.308	8.904
Afschrijvingen	<u>-7.539</u>	<u>-32.784</u>	<u>-40.323</u>	<u>-25.868</u>
Saldo	<u>41.712</u>	<u>-11.888</u>	<u>29.824</u>	<u>31.227</u>
Stand per 31 december				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	65.966	135.146	201.112	142.273
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-14.699</u>	<u>-84.394</u>	<u>-99.093</u>	<u>-70.078</u>
Boekwaarden	<u>51.267</u>	<u>50.752</u>	<u>102.019</u>	<u>72.195</u>

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

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Betaalde waarborgsommen huurcontracten 76.455 46.243

31-12-2023 31-12-2022

VLOTTENDE ACTIVA

VORDERINGEN

Nog te ontvangen declaraties

Te vorderen vergoeding CAK	145.875	150.421
Te vorderen van Gemeente Alkmaar	78.072	53.875
Te vorderen Gemeente Dijk & Waard	593	0
	<u>224.540</u>	<u>204.296</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Te vorderen van participanten

Rekening-courant aandeelhouder	<u>2.159</u>	<u>1.905</u>
Over het verslagjaar is geen rente berekend.		

Vennootschapsbelasting

Betaald op voorlopige aanslag	33.744	26.641
Verschuldigd over het boekjaar	<u>6.982</u>	<u>18.751</u>

	26.762	7.890
Nog te ontvangen voorgaand jaar	<u>7.890</u>	<u>0</u>
	<u>34.652</u>	<u>7.890</u>

Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen

Overige vorderingen	<u>873</u>	<u>0</u>
---------------------	------------	----------

LIQUIDE MIDDELEN

Rabobank bedrijfsrekeningen	4.279	4.848
Rabobank depositorekening	53.000	50.000
Kas	<u>4</u>	<u>4</u>
	<u>57.283</u>	<u>54.852</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking

31-12-2023 31-12-2022

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Geplaatst aandelenkapitaal

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

Het kapitaal 900 aandelen à € 10,-	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
------------------------------------	--------------	--------------

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

Overige reserves

Stand per 1 januari	289.619	184.107
Bij: voorstel winstbestemming	<u>45.868</u>	<u>105.512</u>

Stand per 31 december	<u>335.487</u>	<u>289.619</u>
-----------------------	----------------	----------------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leasecontract

Stand per 1 januari		
Opgenomen bedrag	17.277	24.840
Aflossingen in het verslagjaar	<u>-8.625</u>	<u>-7.563</u>

Stand per 31 december	8.652	17.277
Binnen een jaar vervallende aflossingsverplichting	<u>-8.652</u>	<u>-8.359</u>

Balansbedrag	<u>0</u>	<u>8.918</u>
--------------	----------	--------------

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

31-12-2023 31-12-2022

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	8.652	8.359
-----------------------------	-------	-------

Belasting en sociale lasten

Loonheffing december	65.756	0
Pensioenpremies	13.134	20.926
	78.890	20.926

Overige schulden

Vakantietoeslagen -dagen inclusief sociale lasten	45.496	35.330
Waarborgsommen huurders	3.023	2.923
Diverse schulden	17.433	12.306
	65.952	50.559

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 € 146.950 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 2023 ad € 45.868 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.

5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
NETTO-OMZET		
CAK WLZ Zorg in natura	1.291.790	864.473
CAK WLZ Zorg in natura, minder te ontvangen over 2021	0	-30.713
Gemeente Alkmaar WMO	753.659	691.020
Gemeente Dijk & Waard	6.656	14.880
Overige opbrengsten	353	506
	<u>2.052.458</u>	<u>1.540.166</u>
Kostprijs van de omzet		
Kosten werk derden	37.431	0
Boodschappen en diensten	78.183	71.207
Voedingsbudget	35.541	19.323
Inkopen dagbesteding en psychologie	7.931	8.588
Reizen klanten	0	6.636
Vergoeding RVT	3.770	2.400
	<u>162.856</u>	<u>108.154</u>
BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	897.888	667.739
Sociale lasten	176.714	117.106
Pensioenlasten	69.012	51.657
Overige personeelskosten	20.666	8.363
	<u>1.164.280</u>	<u>844.865</u>
Bezoldiging directie		
Loon in geld	104.765	96.666
Loon anders dan in geld	3.686	3.067
	<u>108.451</u>	<u>99.733</u>
Omvang dienstverband	1 FTE	1 FTE

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2023	2022
Lonen en salarissen		
Salaris directie	104.765	96.666
Lonen en salarissen	842.036	562.055
Mutatie te betalen vakantiegelden -dagen	8.472	13.842
Af: ontvangen ziekengeld	<u>-57.385</u>	<u>-4.824</u>
	<u>897.888</u>	<u>667.739</u>

Bij de vennootschap waren in 2023 gemiddeld 22,0 (2022: 14,6) personen werkzaam.

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	153.970	96.250
Mutatie soc. lasten over te betalen vakantiegelden -dagen	1.694	5.887
Verzuimverzekering	16.496	14.969
Arbodienst	<u>4.554</u>	<u>0</u>
	<u>176.714</u>	<u>117.106</u>

Pensioenlasten

Werkgeverslasten pensioenregeling	<u>69.012</u>	<u>51.657</u>
-----------------------------------	---------------	---------------

Overige personeelskosten

Vergoeding slaapdienst	11.712	0
Werkkostenregeling	5.427	6.670
Overige personeelskosten	<u>3.527</u>	<u>1.693</u>
	<u>20.666</u>	<u>8.363</u>

Recapitulatie

	2023	2022		
Lonen en salarissen	100,0%	100,0%	897.888	667.739
Sociale lasten	19,7%	17,5%	176.714	117.106
Pensioenlasten	7,7%	7,7%	69.012	51.657
Overige personeelskosten	<u>2,3%</u>	<u>1,3%</u>	<u>20.666</u>	<u>8.363</u>
	<u>129,7%</u>	<u>126,5%</u>	<u>1.164.280</u>	<u>844.865</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2023	2022
Afschrijving		
Materiële vaste activa;		
Inventaris	7.539	4.738
Vervoermiddelen	32.784	21.130
	<u>40.323</u>	<u>25.868</u>
Opbrengst verkochte activa	0	-750
	<u>40.323</u>	<u>25.118</u>
Huisvestingskosten		
Huurlasten	440.650	274.564
Energiekosten en water	58.488	10.877
Onderhoud en schoonmaakkosten	19.235	8.467
Zakelijke lasten en verzekering	8.351	3.852
Diversen	785	248
	<u>527.509</u>	<u>298.008</u>
Huurbijdragen klanten	59.634	0
	<u>467.875</u>	<u>298.008</u>
Verkoopkosten		
Kleine aanschaffingen	8.226	19.760
Reis-en verblijfkosten	2.561	875
Advertenties en reclame	6.734	1.641
Kantinekosten	1.915	1.051
Overige kosten	200	752
	<u>19.636</u>	<u>24.079</u>
Kosten vervoermiddelen		
Brandstof	5.529	4.808
Onderhoud	2.176	5.653
Wegenbelasting	2.298	567
Verzekeringspremies	3.245	2.850
Leasetermijnen	11.031	10.494
Parkeer- en overige kosten	673	2.307
	<u>24.952</u>	<u>26.679</u>

Woonvoorziening de Brug B.V.
ALKMAAR

	2023	2022
Algemene kosten		
Studiekosten en coaching	36.048	38.213
Administratiekosten	20.412	14.471
Accountantskosten	9.900	8.984
Juridische kosten	6.328	4.307
Verzekeringspremies	6.206	3.278
Automatiseringskosten	21.022	4.558
Contributies en abonnementen	5.674	3.537
Telefoonkosten en internet	9.402	6.489
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	986	1.172
Overige algemene kosten	843	965
	<u>116.821</u>	<u>85.974</u>
Rentelasten		
Rente en kosten rekening-courant Rabobank	1.956	1.329
Rente leasecontracten	909	1.363
Rente Belastingdienst	0	334
	<u>2.865</u>	<u>3.026</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>6.982</u>	<u>18.751</u>

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

Vastgesteld d.d.: 19 april 2024

Namens deze P.A.M. Schellekens