

JAARREKENING 2020

Stichting Opleidingen Medici (S.O.M.)
Bunderstraat 51
5481 KB Schijndel

Aan het bestuur van
Stichting Opleidingen Medici (S.O.M.)
Bunderstraat 51
5481 KB Schijndel

JAARREKENING 2020

INHOUD

RAPPORT

1. Resultaat	4
2. Financiële positie	6

JAARREKENING 2020

A Balans per 31 december 2020	8
B Winst- en verliesrekening over 2020	10
C Toelichting behorende bij de jaarrekening 2020	
1. Balans	11
2. Winst- en verliesrekening	13

RAPPORT

Aan de vennoot van
Stichting Opleidingen Medici (S.O.M.)
Bunderstraat 51
5481 KB Schijndel

St. Hubert, 19 februari 2021

Geachte E. Koldewijn,

Hierbij brengen wij verslag uit omtrent de uitkomsten van onze werkzaamheden inzake het samenstellen van de jaarrekening 2020.

OPDRACHT

In uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Opleidingen Medici (S.O.M.) te Schijndel bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE LEIDING

Bij het samenstellen van genoemde jaarrekening zijn wij uitgegaan van de door u aan ons verstrekte financiële bescheiden, zodat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening bij u berust.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Tot het geven van inlichtingen zijn wij gaarne bereid.

Inmiddels verblijven wij.

Hoogachtend,

R. Beset

1. RESULTAAT

1.1. WINST- EN VERLIESREKENING

Het resultaat na belastingen over 2020 bedraagt: € 1.298

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	36.400	100,0%	50.250	100,0%
Kostprijs van de omzet	35.665	98,0%	60.831	121,1%
Bruto-omzetresultaat	735	2,0%	-10.581	-21,1%
Overige bedrijfsopbrengsten	2.700	7,4%	0	0,0%
Brutowinst	3.435	9,4%	-10.581	-21,1%
Afschrijvingen	0	0,0%	0	0,0%
Overige bedrijfskosten	2.002	5,5%	7.015	14,0%
Som der kosten	2.002	5,5%	7.015	14,0%
Bedrijfsresultaat	1.433	3,9%	-17.596	-35,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-135	-0,4%	-143	-0,3%
Rentelasten en soortgelijke kosten	0	0,0%	0	0,0%
Financiële baten en lasten	-135	-0,4%	-143	-0,3%
Netto resultaat	1.298	3,6%	-17.739	-35,3%

1.2. ANALYSE VAN DE RESULTATEN

De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2020	
	€	€
<i>Resultaatverhogend</i>		
Afname kostprijs	25.166	
Toename overige bedrijfsopbrengsten	2.700	
Afname overige bedrijfskosten	5.013	
Afname financiële baten en lasten	<u>8</u>	
		32.887
<i>Resultaatverlagend</i>		
Afname netto-omzet	<u>13.850</u>	13.850
Toename resultaat na belastingen		<u><u>19.037</u></u>

2. FINANCIËLE POSITIE:

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste Activa				
Immateriële vaste activa	0	0,0%	0	0,0%
Materiële vaste activa	0	0,0%	0	0,0%
Financiële vaste activa	0	0,0%	0	0,0%
Vlottende Activa				
Vorraden	0	0,0%	0	0,0%
Vorderingen	0	0,0%	0	0,0%
Liquide middelen	7.001	100,0%	32.152	100,0%
	<u>7.001</u>	<u>100,0%</u>	<u>32.152</u>	<u>100,0%</u>
PASSIVA				
Eigen Vermogen	6.292	89,9%	4.994	15,5%
Langlopende schulden	0	0,0%	0	0,0%
Kortlopende schulden	709	10,1%	27.158	84,5%
	<u>7.001</u>	<u>100,0%</u>	<u>32.152</u>	<u>100,0%</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn				
Eigen Vermogen	6.292		4.994	
Langlopende schulden	<u>-</u>		<u>-</u>	
		6.292		4.994
Waarvan vastgelegd op lange termijn				
Immateriële vaste activa	-		-	
Materiële vaste activa	-		-	
Financiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-</u>	
		-		-
Werkkapitaal		<u><u>6.292</u></u>		<u><u>4.994</u></u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorraden	-		-	
Vorderingen	-		-	
Liquide middelen	<u>7.001</u>		<u>32.152</u>	
		7.001		32.152
Af: Kortlopende schulden		709		27.158
Werkkapitaal		<u><u>6.292</u></u>		<u><u>4.994</u></u>

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIEF	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			-	-
MATERIËLE VASTE ACTIVA			-	-
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			-	-
VLOTTENDE ACTIVA				
VOORRADEN			-	-
VORDERINGEN				
Debiteuren		-		-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		-
Overige vorderingen en overlopende activa		-		-
			-	-
LIQUIDE MIDDELEN		7.001		32.152
TOTAAL		7.001		32.152

PASSIEF	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Eigen Vermogen	<u>6.292</u>	6.292	<u>4.994</u>	4.994
LANGLOPENDE SCHULDEN		-		-
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	-		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		26.830	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		28	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>709</u>		<u>300</u>	
		709		27.158
TOTAAL		<u><u>7.001</u></u>		<u><u>32.152</u></u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet	36.400		50.250	
Kostprijs van de omzet	<u>35.665</u>		<u>60.831</u>	
BRUTO OMZETRESULTAAT		735		-10.581
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>2.700</u>		<u>-</u>
BRUTO WINST		3.435		-10.581
Afschrijvingen	-		-	
Huisvestingskosten	-		-	
Autokosten	-		-	
Verkoopkosten	721		2.010	
Algemene kosten	<u>1.281</u>		<u>5.005</u>	
SOM DER KOSTEN		<u>2.002</u>		<u>7.015</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.433		-17.596
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-135		-143	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-</u>		<u>-</u>	
Financiële baten en lasten		-135		-143
NETTO RESULTAAT		1.298		-17.739

TOELICHTING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Omzetbelasting	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

LIQUIDE MIDDELEN

Bankrekening	530	11.181
Spaarrekening	6.471	20.971
	<u>7.001</u>	<u>32.152</u>

EIGEN VERMOGEN

EIGEN VERMOGEN

Statutaire reserve	6.292	4.994
	<u>6.292</u>	<u>4.994</u>

Mutaties

Stand per 1 januari	4.994	22.734
Bij: resultaat	1.298	-17.739
	<u>6.292</u>	<u>4.994</u>
Stand per 31 december	<u>6.292</u>	<u>4.994</u>

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Crediteuren	-	26.830
	<u>-</u>	<u>26.830</u>

TOELICHTING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</i>		
Omzetbelasting	-	28
	<u>-</u>	<u>28</u>
<i>OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</i>		
Accountantskosten	300	300
Overige schulden	409	-
	<u>709</u>	<u>300</u>

TOELICHTING

2. WINST- EN VERLIESREKENING 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
NETTO-OMZET		
Omzet BTW 21%	21.400	20.250
Omzet BTW verlegd	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>
	<u><u>36.400</u></u>	<u><u>50.250</u></u>
KOSTPRIJS VAN DE OMZET		
Inkopen werk derden	35.665	60.707
Inkopen diversen	<u>-</u>	<u>124</u>
	<u><u>35.665</u></u>	<u><u>60.831</u></u>
OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Ontvangen subsidies	<u>2.700</u>	<u>-</u>
	<u><u>2.700</u></u>	<u><u>-</u></u>
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Verkoopkosten	721	2.010
Algemene kosten	<u>1.281</u>	<u>5.005</u>
	<u><u>2.002</u></u>	<u><u>7.015</u></u>

TOELICHTING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
VERKOOPKOSTEN		
Representatiekosten	591	508
Reis- en verblijfkosten	130	1.128
Reclame en advertentiekosten	-	175
Drukwerk	-	99
Overige verkoopkosten	-	100
	<u>721</u>	<u>2.010</u>
ALGEMENE KOSTEN		
Advieskosten	653	-
Accountantskosten	300	300
Automatiseringskosten	81	-
Cursussen en congressen	-	4.323
Overige algemene kosten	247	382
	<u>1.281</u>	<u>5.005</u>
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
RENTEBATEN EN SOORTGELIJKE OPBRENGSTEN		
Bankrente en -kosten	<u>-135</u>	<u>-143</u>
	<u>-135</u>	<u>-143</u>