

**Goudenhart B.V.**

**Jaarrekening 2018**

**Goudenhart B.V.**

**Jaarrekening 2018**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Jaarrekening**

1.1	Balans per 31 december 2018	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2018	4
1.3	Kasstroomoverzicht over 2018	5
1.4	Toelichting op de jaarrekening	6
1.5	Toelichting op de balans	11
1.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>108.375</u>		<u>76.988</u>	
		108.375		76.988
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	56.578		67.745	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	459.461		480.550	
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	154.510		0	
Overige vorderingen	75.456		71.408	
Overlopende activa	<u>54.214</u>		<u>33.461</u>	
		800.219		653.164
<i>Liquide middelen</i>		732.636		336.912
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>1.641.230</u></u>		<u><u>1.067.064</u></u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Geplaatst aandelenkapitaal	100		100	
Overige reserves	<u>853.334</u>		<u>544.754</u>	
		853.434		544.854
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>33.589</u>		<u>32.609</u>	
		33.589		32.609
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	290.426		64.660	
Schulden aan groepsmaatschappijen	7.757		2.742	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	101.371		90.122	
Overige schulden	81.566		78.165	
Overlopende passiva	<u>273.087</u>		<u>253.912</u>	
		754.207		489.601
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>1.641.230</u></u>		<u><u>1.067.064</u></u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>				
Opbrengsten zorgprestaties	7.538.676		5.495.326	
Subsidies	43.067		42.080	
Overige bedrijfsopbrengsten	78.648		23.908	
		<u>7.660.391</u>		<u>5.561.314</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		7.660.391		5.561.314
Personeelskosten	5.661.825		3.890.656	
Afschrijvingen materiële vaste activa	26.320		15.136	
Overige bedrijfskosten	1.663.665		1.316.506	
		<u>7.351.810</u>		<u>5.222.298</u>
<b>Som der bedrijfskosten</b>		7.351.810		5.222.298
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>308.581</u>		<u>339.016</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		-508	
	<u>0</u>		<u>-508</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		0		-508
<b>Resultaat voor belastingen</b>		<u>308.581</u>		<u>338.508</u>
Belastingen		0		0
		<u>308.581</u>		<u>338.508</u>
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u><u>308.581</u></u>		<u><u>338.508</u></u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		308.581		339.016
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	26.320		15.136	
Mutatie voorzieningen	<u>980</u>		<u>2.634</u>	
		27.300		17.770
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-147.055		-132.039	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>264.606</u>		<u>-80.825</u>	
		117.551		-212.864
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>453.432</u>		<u>143.922</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>0</u>		<u>-508</u>	
		0		-508
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>453.432</u>		<u>143.414</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-63.255		-38.774	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>5.549</u>		<u>0</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-57.706</u>		<u>-38.774</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>395.726</u>		<u>104.640</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		336.910		232.272
Mutatie geldmiddelen		<u>395.726</u>		<u>104.640</u>
Stand per 31 december		<u>732.636</u>		<u>336.912</u>

#### Toelichting:

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

# **Goudenhart B.V. te Gouda**

## **1.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

### **Onderneming**

Goudenhart B.V., statutair gevestigd te Gouda is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64783367.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Goudenhart B.V., statutair gevestigd te Gouda, bestaan voornamelijk uit:

-Het (doen) bieden van multidisciplinaire behandeling, revalidatie en advies aan volwassenen, kwetsbare ouderen en cliënten met een chronische ziekte; het (doen) begeleiden van cliënten van jong tot oud bij veranderingen in eet- en leefstijl in relatie tot ziekte en gezondheid.

### **Economische eenheid**

Goudenhart B.V. maakt deel uit van de Fundis-groep, waarvan Stichting Fundis te Gouda aan het hoofd staat. De jaarrekening van Goudenhart B.V. is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Fundis te Gouda.

### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### **Stelselwijziging**

In 2018 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

### **Schattingswijziging**

In 2018 hebben zich geen schattingswijzigingen voorgedaan.

### **Verbonden rechtspersonen**

Alle groepsmaatschappijen worden aangemerkt als verbonden partij.

### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

## 1.4 Toelichting op de jaarrekening

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn 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**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Voorzieningen**

#### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden met uitzondering van de jubileumvoorziening gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

#### Jubileumvoorziening

De voorziening voor jubilea is bedoeld ter dekking van toekomstige aanspraken op bijzondere uitkeringen aan het personeel, zoals jubilea (12,5, 25 en 40 jarig). De voorziening is berekend op basis van de contante waarde van de huidige formatie rekening houdend met de verwachte blijfkans.

### **Operational 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 lineair basis verwerkt in de resultatenrekening over de looptijd van het contract.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



# Goudenhart B.V. te Gouda

## 1.4 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

#### Overheidssubsidie

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Goudenhart B.V. de condities voor ontvangst kan aantonen.

#### Overige bedrijfsopbrengsten

Onder de overige opbrengsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### Personeelsbeloningen

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

#### Pensioenlasten

Goudenhart B.V. heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon, berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Goudenhart B.V. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Goudenhart B.V. betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds, gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo februari 2019 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 100,9%. In 2019 dient het pensioenfonds een beleidsdekkingsgraad van ten minste 104,3% te hebben. Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Goudenhart B.V. heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Goudenhart B.V. heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

#### Afschrijvingen

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

## **1.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

# Goudenhart B.V. te Gouda

## 1.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal 2018	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde	127.730	127.730	88.956
Cumulatieve afschrijvingen	-50.742	-50.742	-35.606
Boekwaarde per 1 januari	<u>76.988</u>	<u>76.988</u>	<u>53.350</u>
Investerings	63.255	63.255	38.774
Desinvesteringen	-19.895	-19.895	0
Afschrijvingen desinvesteringen	14.346	14.346	0
Afschrijvingen	-26.319	-26.319	-15.136
Mutaties 2018	<u>31.387</u>	<u>31.387</u>	<u>23.638</u>
Aanschafwaarde	171.090	171.090	127.730
Cumulatieve afschrijvingen	-62.715	-62.715	-50.742
Boekwaarde per 31 december	<u>108.375</u>	<u>108.375</u>	<u>76.988</u>
Afschrijvingspercentages: Andere Vaste bedrijfsmiddelen	10-20 %		

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>56.578</u>	<u>67.745</u>
<b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>		
Rekening-courant In Beweging B.V.	72.704	91.974
Rekening-courant Fundis Ontwikkelbedrijven I B.V.	0	3.001
Rekening-courant Vierstroom ZorgThuis B.V.	9.851	7.986
Rekening-courant WelThuis B.V.	352.326	345.440
Rekening-courant Fundis Holding B.V.	10.192	32.149
Rekening-courant Centrum voor Reuma Revalidatie Rotterdam B.V.	14.388	0
	<u>459.461</u>	<u>480.550</u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen</b>		
Rekening-courant Transmitt Revalidatie B.V.	<u>154.510</u>	<u>0</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Te factureren gelden	73.336	71.267
Fietsplan	604	0
Overige vordering	<u>1.516</u>	<u>141</u>
	<u>75.456</u>	<u>71.408</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	46.714	33.461
Nog te ontvangen bedragen	<u>7.500</u>	<u>0</u>
	<u>54.214</u>	<u>33.461</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	<u>732.636</u>	<u>336.912</u>

De banksaldi staan vrij ter beschikking.

# Goudenhart B.V. te Gouda

## 1.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Geplaatst aandelenkapitaal</b>		
Stand per 31 december	<u>100</u>	<u>100</u>

Het geplaatste aandelenkapitaal bedraagt € 100 bestaande uit 100 geplaatste aandelen met een nominale waarde van € 1.

#### Overige reserves

Stand per 1 januari	544.753	206.246
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>308.581</u>	<u>338.508</u>
Stand per 31 december	<u>853.334</u>	<u>544.754</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 308.581.

#### VOORZIENINGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Jubileumuitkering		
Stand per 1 januari	32.609	29.975
Dotatie	980	2.634
Stand per 31 december	<u>33.589</u>	<u>32.609</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorziening als langlopend moet worden beschouwd:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	11.120	11.120
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	22.469	21.489
Hiervan langer dan 5 jaar		-
	<u>33.589</u>	<u>32.609</u>

#### Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening jubileumuitkeringen dient ter dekking van toekomstige aanspraken op bijzondere uitkeringen aan het personeel, zoals jubilea.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>290.426</u>	<u>64.660</u>
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
Rekening-courant Fundis Services B.V.	4.213	481
Rekening-courant Stichting Contribuanten Vierstroom	528	232
Rekening-courant Hulp Thuis B.V.	<u>3.016</u>	<u>2.029</u>
	<u>7.757</u>	<u>2.742</u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	98.756	83.942
Premies pensioen	2.615	6.180
	<u>101.371</u>	<u>90.122</u>
<b>Overige schulden</b>		
Nog te betalen kosten	79.278	78.051
Overige schuld	2.288	114
	<u>81.566</u>	<u>78.165</u>

#### Toelichting:

Alle schulden hebben een resterende looptijd van minder dan één jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan. Over de rekening-courant verhoudingen is geen rente in rekening gebracht. Gedurende het jaar zijn de rekeningen-couranten periodiek afgerekend.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen salarissen	2.087	3.761
Vakantiegeld	154.549	131.700
Vakantiedagen	96.475	92.445
Eindejaarsuitkering	19.316	16.797
Overige overlopende passiva	660	9.209
	<u>273.087</u>	<u>253.912</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Vennootschapsbelasting

Goudenhart B.V. is vrijgesteld voor de Vpb (zorgvrijstelling).

#### Kredietfaciliteit

Er bestaat een (ING Bank) algemene kredietfaciliteit van € 5.000.000. De faciliteit is voor onbepaalde tijd verleend. De limiet wordt jaarlijks bezien op basis van de jaarcijfers. Als zekerheid voor deze financiering is er een negatieve plegde / pari passu en cross default verklaring afgegeven. De rekeningen van de ING bank zijn opgenomen in een rentestelsel en voor zover mogelijk in een fiat-stelsel. Daarnaast is er binnen Welthuis B.V. een financiering van € 28,6 mio, ten behoeve van twee eigendomslocaties (hypothecaire leningen), Een aantal bedrijven binnen de Fundis-groep waaronder Goudenhart B.V. hoofdelijk aansprakelijk is voor deze financiering, op geconsolideerd niveau zijn hiervoor voorwaarden gesteld, zoals een minimale solvabiliteit en debt service coverage ratio (DSCR). Boekvorderingen zijn verpand ten behoeve van de kredietfaciliteit/financiering.

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.5 Toelichting op de balans

#### BTW

Goudenhart B.V. maakt deel uit van de fiscale eenheid en is uit dien hoofde tegenover de belastingdienst hoofdelijk aansprakelijk voor schulden inzake de BTW voor de gehele fiscale eenheid. De fiscale eenheid bestaat naast Goudenhart B.V. uit WelThuis B.V., Vierstroom Zorg Thuis B.V., Fundis Ontwikkelbedrijven I B.V. (tot 31-12-2018), Fundis Services B.V., Fundis Ontwikkelbedrijven II B.V., Avicen Midden-Holland B.V., Medicorner B.V., Stichting Contribuanten Vierstroom, PlusZorg B.V., Palet Welzijn B.V., VariantZorg B.V., Vierstroom Veilig Thuis B.V., In Beweging B.V., Stichting Reuma Revalidatie Rotterdam, Transmitt revalidatie B.V. (van 07-06-2018 t/m 30-09-2018) en het hoofd van de fiscale eenheid Fundis Holding B.V.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Operationele leaseverplichting</b>		
De specificatie van de niet uit de balans blijvende verplichtingen is als volgt:		
Geneesmiddelen (contract tot en met 31-10-2022)	248.262	458.333
Lease auto (contract tot 08-07-2019)	2.600	7.796
Lease auto (contract tot 23-12-2019)	7.367	2.058
	<u>258.229</u>	<u>468.187</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de niet uit de balans blijvende verplichtingen als langlopend moet worden beschouwd:

Kortlopend deel (< 1 jr.)	64.764	467.429
Langlopend deel (> 1 jr.)	193.465	758
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	-	-

**1.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	2018	2017
	€	€
<b>Opbrengsten zorgprestaties</b>		
Wettelijke budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg	4.355.710	3.499.150
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	685.759	677.558
Opbrengsten DBC	48.006	91.970
Doorbelaste zorgprestaties	2.220.710	1.181.373
Overige opbrengsten	228.491	45.275
	<u>7.538.676</u>	<u>5.495.326</u>
<b>Subsidies</b>		
Subsidie Gemeente Zoetermeer	43.067	42.080
	<u>43.067</u>	<u>42.080</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Overige opbrengsten	78.648	23.908
	<u>78.648</u>	<u>23.908</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	3.054.284	2.720.235
Sociale lasten	445.941	393.604
Pensioenpremie	274.783	244.902
Andere personeelskosten	185.816	149.606
Doorbelaste personeelskosten	901.571	115.607
	<u>4.862.395</u>	<u>3.623.954</u>
Personeel niet in loondienst	799.430	266.702
	<u>5.661.825</u>	<u>3.890.656</u>

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 56 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 50 werknemers.

Toelichting: Conform artikel 2:383 BW dient de beloning van bestuurders en commissarissen te worden toegelicht, behalve indien deze toelichting herleidbaar is tot één natuurlijk persoon. Bij Goudenhart B.V. is is dit herleidbaar tot één natuurlijk persoon en derhalve is ervoor gekozen deze niet toe te lichten. Goudenhart B.V. heeft geen Raad van Commissarissen, de RvC van Stichting Fundis houdt toezicht op deze vennootschap, echter hiervoor worden geen kosten doorberekend.

In de Zorgbrede Governance code 2017 is opgenomen dat de Raad van Toezicht, in het geval van Fundis de Raad van Commissarissen, een beleid opstelt voor de vergoeding van onkosten van de raad van bestuur. Dit beleid wordt openbaar gemaakt en de raad van toezicht ziet toe op naleving ervan. Jaarlijks wordt openbaar verantwoord (in het jaarverslag) welke bedragen op grond hiervan zijn uitgegeven, gespecificeerd naar vaste en andere onkostenvergoedingen, binnenlandse en buitenlandse reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten:

	2018	2017
	€	€
Vaste kostenvergoeding	0	1.158
Binnenlandse reiskosten	0	0
Buitenlandse reiskosten	0	0
Opleidingskosten	0	0
Representatiekosten	110	0
Overige kosten	24	322
	<u>134</u>	<u>1.480</u>



## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	26.320	15.136
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	85.638	86.903
Verkoopkosten	2.120	1.483
Autokosten	17.165	19.541
Kantoorkosten	54.519	44.595
Algemene kosten	669.683	508.700
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	43.223	32.296
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	791.317	622.988
	<u>1.663.665</u>	<u>1.316.506</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	82.223	84.602
Onderhoud onroerend goed	3.415	2.301
	<u>85.638</u>	<u>86.903</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	1.357	956
Representatiekosten	763	527
	<u>2.120</u>	<u>1.483</u>
<i>Autokosten</i>		
Leasekosten	12.482	13.859
Overige autokosten	4.683	5.682
	<u>17.165</u>	<u>19.541</u>
Kantoorbenodigdheden	12.433	8.827
Drukwerk	4.448	3.730
Portikosten	737	1.843
Telecommunicatie	26.012	24.088
Kopieerkosten	5.497	3.179
Contributies en abonnementen	5.392	2.928
	<u>54.519</u>	<u>44.595</u>
Advieskosten	21.824	12.510
Automatiserings kosten	184.033	141.158
Belastingen en zakelijke lasten	12.840	5.789
Voorziening dubieuze debiteuren	31.576	0
IC Back-officekosten	203.346	189.831
IC-Concernbijdrage	143.885	135.105
Overige algemene kosten	72.179	24.307
	<u>669.683</u>	<u>508.700</u>

## Goudenhart B.V. te Gouda

### 1.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
<i>Patiënt- en bewonersgebonden kosten</i>		
Kosten laboratorium	124.078	98.521
Genees-/bestrijding-/dialysemiddelen	647.721	513.117
Overige kosten behandelingen (ondersteunend)	19.518	11.350
	<u>791.317</u>	<u>622.988</u>

#### Honoraria accountant

De kosten van de jaarrekeningcontrole van de Fundis-groep worden in zijn geheel toegelicht in de jaarrekening van Stichting Fundis.

#### Financiële baten en lasten

##### Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Overige rentebaten	<u>0</u>	<u>-508</u>
--------------------	----------	-------------

#### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Goudenhart B.V. heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld in de vergadering van 14 mei 2019.

De Raad van Commissarissen heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2019.

#### Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

#### Ondertekening door bestuurders

Gouda,  
Stichting Fundis  
Bestuurder

Goudenhart B.V.  
Directeur

J.G.J.M. van den Oever

G.J. Speksnijder