

JAARREKENING
2016

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na winstbestemming)

ACTIVA

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	Euro	Euro	Euro	Euro
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
1 Debiteuren	52.838		58.714	
2 Overige vorderingen	<u>8.022</u>		<u>(135)</u>	
		60.860		58.579
3 Liquide middelen		(10.435)		121.176
		<u>50.425</u>		<u>179.755</u>

PASSIVA

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	Euro	Euro	Euro	Euro
EIGEN VERMOGEN				
4 Geplaatst kapitaal	18.000		18.000	
5 Omzetting aandelenkapitaal in euro	151		151	
6 Overige reserves	<u>10.540</u>		<u>46.258</u>	
		28.691		64.409
LANGLOPENDE SCHULDEN				
7 Voorzieningen	<u>-</u>		<u>18.302</u>	
		-		18.302
KORTLOPENDE SCHULDEN				
8 Belastingen en Sociale premies	19.317		55.781	
9 Overige schulden	2.417		41.263	
10 Overlopende passiva	<u>-</u>		<u>-</u>	
		21.734		97.044
		<u>50.425</u>		<u>179.755</u>

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	2016		2015	
	Euro	Euro	Euro	Euro
OPBRENGSTEN				
Omzet	-		-	
Kostprijs omzet	-		-	
Bruto-marge		-		-
LONEN				
Loonkosten	(586.119)		(1.067.991)	
Loonopbrengsten/ subsidies	644.085		1.205.925	
Loonresultaat		57.966		137.934
KOSTEN				
Kantoorkosten	(1.732)		(2.894)	
Algemene kosten	(104.197)		(93.682)	
Som der bedrijfskosten		(105.929)		(96.576)
Bedrijfsresultaat		(47.963)		41.358
Overige baten en lasten		12.592		(11.875)
Financiële baten en lasten		(347)		(1.117)
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		<u>(35.718)</u>		<u>28.366</u>

3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 Activiteiten

De organisatie heeft als doel, cliënten met een achterstand op de arbeidsmarkt, werk te bieden doormiddel van het ontwikkelen van een persoonlijk reïntegratieplan. In dit reïntegratieplan wordt aandacht geschonken aan het creëren van ontwikkelingsplekken binnen het werkleerbedrijf, doormiddel van scholing en werkervaringsplaatsen. Het eindresultaat beoogt een passende werkring te vinden voor de cliënten.

3.2 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op basis van de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat (Algemeen)

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

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten.

Kosten

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

Belasting resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, na aftrek van het gebruik van fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende belastingtarieven gehanteerd.

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	Euro	Euro	Euro	Euro
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
1 Handelsdebiteuren				
- Debiteuren	52.838		58.714	
Totaal handelsdebiteuren		52.838		58.714
2 Overige vorderingen				
- Nog te ontvangen bedragen	7.211		-	
- Te veel betaalde netto lonen (te verrekenen)	811		(135)	
Totaal overige vorderingen		8.022		(135)
		60.860		58.579
3 Liquide middelen				
- Bank BNG	(312.273)		(143.392)	
- Bank DB	301.838		264.568	
Totaal liquide middelen		(10.435)		121.176
TOTAAL ACTIVA		<u>50.425</u>		<u>179.755</u>

PASSIVA

	31 december 2016		31 december 2015	
	Euro	Euro	Euro	Euro
EIGEN VERMOGEN				
4 Geplaatst kapitaal				
1.800 gewone aandelen nominaal Euro 10,- (Maatschappelijk kapitaal € 90.000)		18.000		18.000
5 Omzetting aandelenkapitaal in euro		151		151
6 Overige reserves				
Stand per 1 januari	46.258		17.892	
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>(35.718)</u>		<u>28.366</u>	
		10.540		46.258
TOTAAL EIGEN VERMOGEN		<u>28.691</u>		<u>64.409</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN				
7 Voorzieningen				
Pensioenvoorziening				
Stand per 01/01	4.630		4.630	
vrijval	<u>(4.630)</u>		<u>-</u>	
Stand per 31/12		-		4.630
Voorziening transitievergoeding				
Stand per 01/01	13.672		13.861	
Vrijval	<u>(13.672)</u>		<u>(189)</u>	
Stand per 31/12		-		13.672
Voorziening ontslagvergoeding cliënt				
Stand per 01/01	-		13.693	
Toev./onttr. voorziening	<u>-</u>		<u>(13.693)</u>	
Stand per 31/12		-		-
Totaal voorzieningen		<u>-</u>		<u>18.302</u>
TOTAAL LANGLOPENDE SCHULDEN		-		18.302

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	Euro	Euro	Euro	Euro
KORTLOPENDE SCHULDEN				
8 Belastingen en sociale premies				
- Af te dragen premie/loonheffing	8.984		12.333	
- Pensioenpremie bij het ABP	-		-	
- Reservering Vakantiegeld WPG	16.203		31.974	
- Nog te betalen Omzetbelasting	<u>(5.870)</u>		<u>11.474</u>	
		19.317		55.781
9 Overige schulden				
- Crediteuren	1.950		6.763	
- Nog te betalen facturen	-		34.500	
- Dubbele debiteuren betalingen UWV	<u>-</u>		<u>-</u>	
		1.950		41.263
10 Overlopende passiva				
- Accountant kosten	<u>-</u>		<u>-</u>	
		-		-
TOTAAL KORTLOPENDE SCHULDEN		<u>21.267</u>		<u>97.044</u>
TOTAAL PASSIVA		<u>49.958</u>		<u>179.755</u>

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

De inkomsten van Thermiek bestaan uit de vergoedingen voor uitgevoerde trajecten UWV en subsidie voor de gemaakte loonkosten ivm de wet loonkostensubsidie WWB 2014.

Facturering vindt plaats na beëindiging van de dienstverlening van een product en nadat is voldaan aan de minimale activiteiten conform de productbeschrijving.

Vanaf 2014 zijn er geen overeenkomsten meer afgesloten met het UWV.

Thermiek heeft het verwerven en uitvoeren van contracten integraal uitbesteed bij iederz inclusief de financieel-economische risico's. Voor haar bemiddeling ontvangt Thermiek een vergoeding, waaruit de kosten van de vennootschap moeten worden gedekt. De 'Netto omzet' omvat de door Thermiek in rekening te brengen vergoeding bij derden, de 'Kostprijs omzet' omvat de aan iederz verschuldigde bedragen. De 'Som der bedrijfskosten' omvatten de kosten van de vennootschap zelf. Kostprijs wordt in een percentage van de omzet bepaald per product.

Het aantal medewerkers is in 2015 gedaald van 59,11 FTE in december 2014 naar 37,03 FTE in december 2015.

In het jaar 2010 is er een voorziening opgenomen voor een bedrag van 66.411 euro in verband met pensioengelden die ingehouden zijn maar niet afgedragen in de jaren 2007 en 2008. Deze pensioengelden zijn niet afgedragen omdat er in 2007 en 2008 nog geen overeenkomst was met het ABP.

Het bedrag bestaat uit de volgende componenten:

- ingehouden pensioengelden WPG personeel 60.303
- voorziening rente vergoeding 6.108 in 2010
- voorziening rente vergoeding 3.887 in 2011
- voorziening rente vergoeding 4.113 in 2012
- voorziening rente vergoeding 11.389 in 2013
- * onttrekking aan de voorziening ivm storting ABP-Extra -8.889 in 2013
- * onttrekking aan de voorziening ivm Bruto netto uitkering -72.281 in 2014

In 2014 is voor elke client individueel een regeling getroffen en voldaan uit de voorziening. Het restbedrag van 4.630 euro zal pas vrijvallen als het project in 2016 is afgerond.

Ivm nieuwe wetgeving is Thermiek BV verplicht een transitievergoeding te betalen aan medewerkers die ontslagen worden. Het gaat in 2015 om 8,22 fte. Die ontvangen een vergoeding die 1 x het bruto maandloon incl. 8% vakantietoeslag omvat. Hiervoor is een voorziening opgenomen.

NETTO OMZET

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>% index wijz.</u> <u>tov vorig jaar</u>
	Euro	Euro	
Omzet	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0,00%</u>
Kostprijs omzet			
Inkoop diensten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0,00%</u>
Loonkosten			
Bruto lonen	(484.444)	(928.763)	52,16%
Onregelmatigheidstoelage	-	-	
Bruto reservering vakantie uitkering	-	-	0,00%
Bruto eindjaars uitkering	-	-	0,00%
Premies ZFW, WAO en WW	(63.830)	(63.782)	100,08%
Aanvulling ziekengelden	(6.667)	(124)	5376,61%
Pensioenen	(28.998)	(68.892)	42,09%
Vervoerskosten	(189)	(1.427)	13,24%
Studiekosten	(442)	-	0,00%
Overige personeelskosten	(1.549)	(5.003)	30,96%
	<u>(586.119)</u>	<u>(1.067.991)</u>	<u>54,88%</u>
Vergoeding loonkosten			
Subsidie Weerwerk en looncompensatie	330.095	692.746	47,65%
Vergoeding derde partijen	280.811	462.089	60,77%
Overige ontvangsten personeel (ziekingeld) en bruto incid.	33.179	51.090	64,94%
	<u>644.085</u>	<u>1.205.925</u>	<u>53,41%</u>
De loonopbrengsten bedragen	<u>57.966</u>	<u>137.934</u>	<u>42,02%</u>

THERMIEK B.V.
GRONINGEN

	2016	2015	% index wijz. tov vorig jaar
	Euro	Euro	
Kantoorkosten			
Automatiseringskosten	-	-	0,00%
Druk- en bindwerk	(502)	-1488	
Contributies	(1.230)	(1.406)	87,48%
	<u>(1.732)</u>	<u>(2.894)</u>	<u>59,85%</u>
Algemene kosten			
Administratiekosten/overige kosten	(38.730)	(39.000)	99,31%
Accountantkosten	4.725	(9.520)	-49,63%
Reis/verblijfkosten	(192)	(162)	118,52%
Inleen uitzendkracht	(70.000)	(45.000)	155,56%
	<u>(104.197)</u>	<u>(93.682)</u>	<u>111,22%</u>
Overige baten en lasten			
Diverse lasten	(5.909)	-	0,00%
Diverse baten	18.501	(11.875)	-155,80%
	<u>12.592</u>	<u>(11.875)</u>	<u>-106,04%</u>
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	(347)	(1.117)	31,07%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	0,00%
	<u>(347)</u>	<u>(1.117)</u>	<u>31,07%</u>