

FINANCIEEL JAARVERSLAG **2020**

WERKVOORZIENINGSCHAP WEERT EN OMSTREKEN DE RISSE B.V.

DE RISSE HOLDING B.V.

Financiële verslaglegging

Algemeen Activiteiten

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse en haar groepsmaatschappijen zijn gericht op het bieden van werk aan mensen met

een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt.

Om te voldoen aan deze doelstelling beschikt de Risse Groep over een aantal bedrijven. Alle activiteiten van deze bedrijven worden beoordeeld op hun bijdrage aan deze doelstelling.

Groepsverhoudingen

Werkvoorzieningschap Weert e.o, De Risse is enig aandeelhouder van de Risse Holding B.V. Navolgend treft u van zowel het Werkvoorzieningschap alsook van de Risse Holding B.V. de balansen en rekeningen van winst en verlies aan.

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BB.V.). De jaarrekening van de Risse Holding B.V. is opgemaakt conform de bepalingen in Titel 9, Boek 2 Burgerlijk Wetboek (BW). De Nederlandse Wet- en regelgeving heeft specifieke voorschriften opgesteld ten aanzien van de inrichting van de balans en winst- en verliesrekening. Deze voorschriften zijn vervat in het Besluit Modellen Jaarrekening (BMJ). De indeling en gehanteerde benamingen in de winst- en verliesrekening wijken af van het BMJ. De reden hiervoor is, dat conform artikel 2:362 lid 4 van het BW de gehanteerde indeling en benamingen meer inzicht bieden en recht doen aan de structuur van de Risse Groep en haar activiteiten. De afwijking heeft geen effect op het vermogen of resultaat.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig de algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van de Risse Holding B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van de Risse Holding B.V. De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar, waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Overzicht Risse Groep

1. Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse

2. Geconsolideerde maatschappijen (naar de stand van 31 december 2020)

Aandeel in het	Naam	Vestigingsplaats	geplaatst kapitaal
	De Risse Industrie B.V.	Weert	100%
	De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100%
	De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100%
	De Risse Horizon B.V.	Weert	100%
	Werk.Kom B.V.	Weert	100%
	Risse Service B.V.	Weert	100%

3. Overige maatschappijen niet geconsolideerd (naar de stand van 31 december 2020)

Prio Verve Groen VOF	Roermond	33,3%
----------------------	----------	-------

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, waarvan berekening plaatsvindt op basis van de verwachte bedrijfseconomische levensduur van de betreffende activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Op grond wordt niet afgeschreven. Met ingang van 1 januari 2013 wordt niet meer afgeschreven op gebouwen door het vaststellen van de restwaarde ter hoogte van de boekwaarde per 1 januari 2013.

Financiële vaste activa

De niet-geconsolideerde deelnemingen, waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op netto-vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze waarde wordt berekend op basis van de grondslagen van de Risse Holding B.V.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Vorraden

De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen kostprijzen, gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Waarderingsverschillen tussen kostprijs en betaalde inkoopprijs komen ten gunste of ten laste van de resultatenrekening. Met de mate van incourantheid wordt in de waardering rekening gehouden.

Het onderhanden werk wordt gewaardeerd tegen (fabricage-) kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. Afwijkend hiervan waardeert de Risse Industrie B.V. tegen de inkoopwaarde van de gebruikte grondstoffen.

Het gereed product wordt gewaardeerd tegen (fabricage-) kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. De (fabricage-)kostprijs bestaat uit de kosten van grondstoffen, lonen en opslagen voor indirecte kosten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorziening wordt 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 Risse Groep.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en zijn gebaseerd op de beste inschatting, nodig om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bedrijfsopbrengsten

○ Omzet

Onder de omzet worden verantwoord de opbrengsten van aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief de over de omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen. De verantwoording van de omzet geschiedt in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht.

- **Materiaal en uitbesteed werk**

De kosten van directe materialen (grond- en hulpstoffen) worden berekend op basis van zowel werkelijke uitgaven als op basis van verrekenprijzen. De kosten van uitbesteed werk worden gewaardeerd op basis van inkooprijzen.

- **Vergoedingen en bijdragen**

Onder deze post worden verantwoord de vergoeding, zoals bedoeld in de Wet sociale werkvoorziening, alsmede de bijdragen uit hoofde van velerlei re-integratieregelingen. Hierop zijn in mindering gebracht de aan derden doorbetaalde bedragen.

Bedrijfslasten

- **Personeelslasten Sw**

Onder de loonkosten wordt verantwoord het brutobedrag van de uitbetaalde lonen aan gesubsidieerde Wsw-medewerkers. De sociale lasten van de Sw-gesubsidieerde medewerkers betreffen de ter zake van de werknemersverzekering verschuldigde werkgeverslasten voor de Wsw-werknemers, alsmede het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening van Sw-medewerkers. De Sw-medewerkers hebben een arbeidsrechtelijke relatie met het werkvoorzieningschap; de loonkosten worden op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend.

- **Personeelslasten ambtenaren**

Onder salariskosten van ambtenaren wordt verstaan de over het jaar betaalde c.q. verschuldigde salarissen, het vakantiegeld en de daarmee samenhangende sociale lasten. Ambtenaren hebben een rechtspositionele relatie met het werkvoorzieningschap; de salariskosten worden doorberekend op basis van een detacheringsovereenkomst.

- **Rentebaten en -lasten**

De rentebaten betreffen de opbrengst uit deposito's. De rentelasten bestaan uit betaalde rente vanwege rekening-courantverhouding met kredietinstellingen en de rentekosten voor geleende gelden. De financiering wordt verzorgd door het werkvoorzieningschap; de rentekosten en

-baten worden aan de betreffende maatschappijen binnen de Risse Groep doorberekend.

- **Overige baten en lasten**

De overige baten en lasten hebben betrekking op gebeurtenissen en transacties die deel uitmaken van de gewone bedrijfsuitoefening, maar die op grond van aard, omvang of incidenteel karakter afzonderlijk worden gepresenteerd.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Financiële verslaglegging

Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, De Risse

Balans per 31 december 2020

IN EURO'S

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019	PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>Immateriële vaste activa</i>			<i>Eigen vermogen</i>		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	282.115,27	347.404,96	Algemene reserve	453.784,59	647.707,68
			Bestemmingsreserves	22.596,73	65.551,68
			Resultaat	-49.712,94	-193.923,09
<i>Materiële vaste activa</i>				426.668,38	519.336,27
Investerings met economisch nut	2.715.111,71	2.758.669,30	<i>Voorzieningen</i>	16.747,56	0,00
<i>Financiële vaste activa</i>			<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	235.871,26	235.871,26	Onderhandse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten	2.432.297,98	2.109.730,64
Totaal vaste activa	3.233.098,24	3.341.945,52	Totaal vaste passiva	2.875.713,92	2.629.066,91
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			<i>Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Overige vorderingen	584.480,82	1.329.411,97	Overige schulden	2.079.482,11	1.613.280,64
			Rekening courant schulden	765.917,81	844.171,97
			<i>Overlopende passiva</i>		
<i>Liquide middelen</i>			Nog te betalen bedragen	17.797,69	76.141,74
Bank	1.921.332,47	491.303,77	Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	0,00	0,00
Totaal vlottende activa	2.505.813,29	1.820.715,74	Totaal vlottende passiva	2.863.197,61	2.533.594,35
Totaal activa	5.738.911,53	5.162.661,26	Totaal passiva	5.738.911,53	5.162.661,26

Resultatenrekening over 2020

IN EURO'S

Omschrijving	2020	2019
Bijdrage gemeenten	13.328.282,54	12.978.793,00
Bijdrage Beschut werken	0,00	208.680,00
Bijdrage werkgeversconstructie Participatiewet	0,00	212.627,64
Totaal bedrijfsopbrengsten	13.328.282,54	13.400.100,64
Personeelslasten WSW	13.203.361,37	13.836.117,36
Overige kosten WSW-werknemers	379.056,33	451.639,00
Personeelslasten Beschut personeel / PW	0,00	710.455,78
Overige kosten Beschut personeel / PW	0,00	6.131,86
Personeelslasten ambtelijk personeel	1.309.618,38	1.411.391,85
Overige kosten ambtelijk personeel	22.555,71	38.608,13
Bijdrage koffiegeld	-3.957,28	-17.294,84
Incidentele lasten	16.747,56	38.894,94
Afschrijving materiële vaste activa	296.603,34	291.059,54
Totaal bedrijfslasten	15.223.985,41	16.767.003,62
Bedrijfsresultaat	-1.895.702,87	-3.366.902,98
Rentelasten	23.848,59	25.648,92
Exploitatieresultaat	-1.919.551,46	-3.392.551,90
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	13.328.282,54	13.400.100,64
Doorbelasting loonkosten naar BV's	-14.838.671,46	-16.226.022,13
Doorbelasting eigen bijdrage koffiegeld	3.957,28	17.294,84
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-296.603,34	-291.059,51
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-23.848,59	-25.648,92
Totaal doorbelastingen	-1.826.883,57	-3.125.335,08
Resultaat deelneming De Risse Holding	0,00	0,00
Resultaat voor bestemming	-92.667,89	-267.216,82
Onttrekking bestemmingsreserve	65.551,68	73.293,73
Dotatie bestemmingsreserve	-22.596,73	
Resultaat na bestemming	-49.712,94	-193.923,09

Kasstroomoverzicht 2020

IN EURO'S

	2020	2019
Operationele activiteiten		
Resultaat	-49.712,94	-193.923,09
Afschrijvingen	296.603,34	291.301,93
<hr/>		
Cash flow	246.890,40	97.378,84
Mutatie rekening courant	-78.254,16	-583.827,14
Mutaties overige vorderingen	744.931,15	-227.350,01
Mutaties reserves	-42.954,95	-73.293,73
Mutaties voorzieningen	16.747,56	0,00
Mutaties overlopende passiva	-58.344,05	-8.238,43
Mutaties overige schulden (excl. aflossingsverplichtingen)	366.201,47	-568.979,13
<hr/>		
	948.327,02	-1.461.688,44
<hr/>		
Kasstroom operationele activiteiten	1.195.217,42	-1.364.309,60
Investeringsactiviteiten		
Investeringen (im)materiële vaste activa	-187.756,06	-387.302,61
Desinvesteringen materiële vaste activa	0,00	89.303,11
Mutaties financiële vaste activa	0,00	0,00
<hr/>		
Kasstroom investeringsactiviteiten	-187.756,06	-297.999,50
Financieringsactiviteiten		
Aangetrokken lening	1.000.000,00	1.500.000,00
Aflossingen langlopende schulden	-577.432,66	-300.121,69
<hr/>		
Kasstroom financieringsactiviteiten	422.567,34	1.199.878,31
<hr/>		
Netto kasstroom	1.430.028,70	-462.430,79
Verloop liquiditeitspositie		
Liquiditeitspositie 1 jan.	491.303,77	953.734,56
Netto kasstroom	1.430.028,70	-462.430,79
<hr/>		
Liquiditeitspositie 31 dec.	1.921.332,47	491.303,77

WNT-verantwoording 2020

bedragen x € 1	J.K. Jobse	J.K. Jobse
<i>Functiegegevens</i>	<i>Algemeen directeur</i>	<i>Adviseur</i>
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1-2019 / 31-3-2019	1-4-2019 / 6-5-2019
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	40.597,31	11.307,90
Beloningen betaalbaar op termijn	4.883,64	1.946,27
Subtotaal	45.480,95	13.254,17
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	48.367,12	19.134,25
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	45.480,95	13.254,17
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<i>Gegevens 2019</i>		
bedragen x € 1	J.K. Jobse	
<i>Functiegegevens</i>		
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Adviseur	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020	
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	71.610,83	
Individueel toepasselijk maximum	75.000	
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	71.610,83	
Waarvan betaald in 2019	53.756,84	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

Gegevens 2020**bedragen x € 1****Functiegegevens**

Kalenderjaar

Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)

Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar

Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12

Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?

Bezoldiging in de betreffende periode

Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

D.D. Laponder**Interim-directeur****2020****2019**

N.v.t.

1-4-2019 / 31-8-2019

N.v.t.

5

N.v.t.

€ 187

94.248

Ja

0

70.000

70.000

N.v.t.

70.000

N.v.t.

N.v.t.

Gegevens 2020**bedragen x € 1****Functiegegevens**

Aanvang en einde functievervulling in 2020

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking?

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

P.A.C.T. van Heeswijk**Algemeen directeur**

1-1-2020 / 31-12-2020

1,0

ja

117.736,74

20.331,00

138.067,74

201.000,00

N.v.t.

138.067,74

N.v.t.

N.v.t.

Gegevens 2019**bedragen x € 1****Functiegegevens**

Aanvang en einde functievervulling in 2019

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking?

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

P.A.C.T. van Heeswijk**N.v.t.**

1-10-2019 / 31-12-2019

1,0

ja

28.419,41

4.916,22

33.335,63

48.898,63

N.v.t.

33.335,63

N.v.t.

N.v.t.

Algemeen Bestuur:

De leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur hebben geen dienstbetrekking echter zijn wel topfunctionarissen.

Dit betrof in 2020:**In 2019 betrof dit:*****Namens gemeente Weert***

De heer P.P.H. Sterk (voorzitter) 1/1-3/2 +
Mw W.P.J. van Eijck (voorzitter) 4/2-31/12
De heer M.J. van den Heuvel

P.P.H. Sterk (voorzitter)
M.J. van den Heuvel

Namens gemeente Nederweert

De heer H.P.J. Cuijpers (plv. voorzitter) 1/1-10/4 +
Mw C.P.W.M. Dieteren (plv. voorzitter) 2/6-31/12
De heer F.D.J. Voss

De heer H.P.J. Cuijpers (plv. voorzitter)
De heer F.D.J. Voss

Namens gemeente Cranendonck

De heer M. Lemmen
De heer F.F.M van der Wiel

De heer M. Lemmen
De heer F.F.M van der Wiel

Vanaf de installatie van het nieuwe Bestuur in juli 2018 hebben alle bestuursleden aangegeven geen aanspraak meer te doen op een beloning / onkostenvergoeding. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 en 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 en 2019 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Financiële verslaglegging

De Risse Holding B.V.

Geconsolideerde balans per 31 december 2020

IN EURO'S

(na winstbestemming)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019	PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa :			Groepsvermogen :		
Financiële vaste activa	55.773,00	76.051,96	Groepsvermogen	-190.419,01	1.008.475,68
			Voorzieningen :		
			Voorziening verlofsparen	148.030,12	153.286,51
			Voorziening langdurig zieken	90.237,42	0,00
Vlottende activa :			Kortlopende schulden :		
Voorraden en onderhanden werk	20.512,32	17.236,01	Crediteuren	457.132,61	208.234,04
Vordering op participanten	765.917,81	844.178,66	Belastingen / Sociale premies	265.067,00	207.695,00
Vorderingen	569.889,99	933.852,83	Pensioenpremies	35.169,76	28.249,91
Overlopende activa	257.441,24	514.534,68	Overlopende passiva en overige schulden	1.003.863,63	901.354,72
Liquide middelen	139.547,17	121.441,72			
Totaal vlottende activa	1.753.308,53	2.431.243,90	Totaal kortlopende schulden	1.761.233,00	1.345.533,67
Totaal	1.809.081,53	2.507.295,86	Totaal	1.809.081,53	2.507.295,86

Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2020

IN EURO'S

Omschrijving	2020	2019
Netto omzet	5.146.476,57	5.440.575,15
Vergoedingen en bijdragen	14.142.220,62	13.522.839,97
Overige opbrengsten	257.823,00	325.814,83
Totaal bedrijfsopbrengsten	19.546.520,19	19.289.229,95
Grondstoffen/uitbesteed werk	26.349,59	33.702,92
Lonen BV-ers	2.554.566,18	2.447.131,18
Pensioenlasten BV-ers	390.433,77	360.284,36
Sociale lasten BV-ers	405.193,77	428.297,36
Overige kosten BV-ers	100.762,73	105.277,40
Doorb. Loonkosten BV-ers	-788.159,18	-964.084,16
Loonkosten WSW-ers (doorber.vanuit WGR)	13.582.894,19	14.207.332,82
Loonkosten Participatiewet/Beschut (doorber.vanuit WGR)	1.113.375,64	733.869,48
Loonkosten ambtelijk (doorber.vanuit WGR)	1.259.929,03	1.297.084,56
Doorberekende loonkosten ambtelijk	-226.635,94	-279.842,17
Overige personeelskosten	613.169,43	605.650,33
Afschrijvingskosten (doorberekend vanuit de WGR)	296.603,34	291.059,51
Overige bedrijfslasten	1.372.805,28	965.669,21
Totaal bedrijfslasten	20.701.287,83	20.231.432,80
Bedrijfsresultaat	-1.154.767,64	-942.202,85
Rentelasten	-23.848,62	-25.648,92
Resultaat deelneming Prio Verve Groen	-20.278,14	0,00
Resultaat deelneming Businesspost Midden-Limburg	0,00	60.216,48
Exploitatieresultaat voor belastingen	-1.198.894,40	-907.635,29
Belastingen	0,00	0,00
Exploitatieresultaat na belastingen	-1.198.894,40	-907.635,29

Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2020

IN EURO'S

		2020	2019
Operationele activiteiten			
Resultaat	-1.198.894,40	-907.635,29	
Cash flow			
Mutaties voorraden	-3.276,31	5.996,97	
Mutaties rekening courant vordering	78.260,85	583.820,45	
Mutaties vorderingen	363.962,84	-132.828,52	
Mutaties overlopende activa	257.093,44	21.821,46	
Mutaties voorzieningen	84.981,03	-30.443,57	
Mutaties kortlopende schulden	415.699,33	-483.610,80	
		1.196.721,18	-35.244,01
Operationele kasstroom		-2.173,22	-942.879,30
Investeringsactiviteiten			
Mutaties financiële activa	20.278,67	1.020.723,45	
Investeringskasstroom		20.278,67	1.020.723,45
Dividenduitkering	0,00	0,00	
Financieringskasstroom		0,00	0,00
Netto kasstroom		18.105,45	77.844,15
Verloop liquiditeitspositie			
Liquiditeitspositie per 1 januari	121.441,72	43.597,57	
Netto kasstroom	18.105,45	77.844,15	
Liquiditeitspositie 31 december		139.547,17	121.441,72



Postbus 82, 6000 AB Weert
Risseweg 8, 6004 RM Weert

(0495) 535 236
info@risse.nl
www.risse.nl