

## 3.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		195.663		205.470
Inkoopwaarde van de omzet		37.778		24.304
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>157.885</u>		<u>181.166</u>
Lonen en salarissen	78.882		77.889	
Sociale lasten	6.772		3.980	
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.680		5.000	
Overige personeelskosten	22.494		25.760	
Huisvestingskosten	27.003		46.981	
Exploitatiekosten	-		559	
Verkoopkosten	110		1.665	
Autokosten	845		-	
Kantoorkosten	9.594		7.022	
Algemene kosten	2.192		1.444	
<b>Som der kosten</b>		<u>153.572</u>		<u>170.300</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>4.313</u>		<u>10.866</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-906		-	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-906</u>		<u>-</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>		<u>3.407</u>		<u>10.866</u>
Belastingen		-363		-805
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u><u>3.044</u></u>		<u><u>10.061</u></u>

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Inrichting en inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	25.000	-	25.000
Cumulatieve afschrijvingen	-5.000	-	-5.000
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>20.000</u>	<u>-</u>	<u>20.000</u>
Investeringen	3.106	3.450	6.556
Afschrijvingen	-5.162	-518	-5.680
Mutaties 2019	<u>-2.056</u>	<u>2.932</u>	<u>876</u>
Aanschafwaarde	28.106	3.450	31.556
Cumulatieve afschrijvingen	-10.162	-518	-10.680
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>17.944</u>	<u>2.932</u>	<u>20.876</u>
Afschrijvingspercentages:			
Inventaris		20 %	
Vervoermiddelen		20 %	

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>600</u>	<u>-</u>

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>8.480</u>	<u>3.550</u>
------------	--------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>2.640</u>	<u>1.501</u>
----------------	--------------	--------------

### 3.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen subsidies	-	9.375
Verzekeringen	1.224	-
Sociale lasten	519	-
	<u>1.743</u>	<u>9.375</u>
	<u><u>1.743</u></u>	<u><u>9.375</u></u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	11.093	7.055
Kas	568	2.655
	<u>11.661</u>	<u>9.710</u>
	<u><u>11.661</u></u>	<u><u>9.710</u></u>

**3.4 Toelichting op de balans****PASSIVA****EIGEN VERMOGEN**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	10.061	-
Uit voorstel resultaatbestemming	3.044	10.061
Stand per 31 december	<u>13.105</u>	<u>10.061</u>

**VOORZIENINGEN****Overige voorzieningen***Overige voorziening*

Stand per 1 januari	5.000	-
Mutatie bij	-	5.000
Mutatie af	-5.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>5.000</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>9.417</u>	<u>13.264</u>

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Vennootschapsbelasting	363	805
Loonheffing	1.257	702
	<u>1.620</u>	<u>1.507</u>

**Overlopende passiva**

Accountantskosten	1.450	1.250
Vakantiegeld	2.066	1.351
Stimuleringspremies	-	2.816
Vrijwilligersvergoedingen	97	402
Vuilafvoer	-	276
Bankkosten	21	20
Diverse kosten	2.724	689
Opleidingskosten	4.000	7.500
Salarissen	6.500	-
Vooruit ontvangen subsidies	5.000	-
	<u>21.858</u>	<u>14.304</u>

## 3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
<i>Omzetsplitsing naar bedrijfstak</i>		
Opbrengst Restaurant	58.663	42.440
Opbrengst Zalenverhuur	5.418	9.528
Opbrengst Catering	30.518	4.831
Opbrengst Winkel	463	1.942
Opbrengst begeleiding deelnemers	4.500	-
	<u>99.562</u>	<u>58.741</u>
<i>Omzet subsidies</i>		
Stichting Doen	-	57.000
Oranjefonds	56.700	20.250
Gemeente Haarlem	15.625	27.950
Kansfonds	18.776	25.000
GAK	-	16.529
Resto van Harte	5.000	-
	<u>96.101</u>	<u>146.729</u>
<b>Totaal netto-omzet</b>	<u>195.663</u>	<u>205.470</u>
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkoop restaurant	37.198	24.156
Inkoop winkel	30	148
Inkoop catering	550	-
	<u>37.778</u>	<u>24.304</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	39.419	20.588
Procesmanager	39.463	42.413
Kosten detachering/inhuur personeel	-	14.888
	<u>78.882</u>	<u>77.889</u>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	<u>6.772</u>	<u>3.980</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	5.162	5.000
Vervoermiddelen	518	-
	<u>5.680</u>	<u>5.000</u>

### 3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Onkostenvergoedingen	-	533
Vrijwilligersvergoedingen	8.602	9.499
Stimuleringspremie	8.408	6.228
Verzuimverzekering	1.043	-
Reintegratiebegeleiding	92	-
Scholings- en opleidingskosten	-2.419	8.335
Controller	351	-
Jobcoach	4.250	-
Representatiekosten	1.288	590
Arbodienst	85	102
Overige personeelskosten	794	473
	<u>22.494</u>	<u>25.760</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	16.342	18.795
Servicekosten	8.989	9.538
Vaste lasten onroerend goed	1.045	-
Schoonmaakkosten	3.392	2.665
Onderhoud keuken/pand	-4.812	15.983
Bewakingskosten	2.047	-
	<u>27.003</u>	<u>46.981</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Reparatie en onderhoud machines	-	559
	<u>-</u>	<u>559</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	110	1.665
	<u>110</u>	<u>1.665</u>
<b>Autokosten</b>		
Brandstoffen	818	-
Overige autokosten	27	-
	<u>845</u>	<u>-</u>
<b>ICT/Financiën</b>		
ICT	1.095	3.727
Financiën	8.499	3.295
	<u>9.594</u>	<u>7.022</u>

### 3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Zakelijke verzekeringen	1.217	813
Overige algemene kosten	<u>975</u>	<u>631</u>
	<u><u>2.192</u></u>	<u><u>1.444</u></u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>906</u>	<u>-</u>
 <b>Belastingen</b>		
Vennootschapsbelasting	<u><u>363</u></u>	<u><u>805</u></u>