

DE RISSE HOLDING B.V.

DE RISSE HORIZON B.V.

DE RISSE INDUSTRIE B.V.

PRIO VERVE GROEN VOF

PRIO VERVE FACILITAIR VOF

BUSINESSPOST MIDDEN-LIMBURG B.V.

WERK.KOM 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 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 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 2019)

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 Businesspost B.V.	Weert	100%

### 3. Overige maatschappijen niet geconsolideerd (naar de stand van 31 december 2019)

Businesspost Midden-Limburg B.V.	Roermond	50%
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 2019

IN EURO'S

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018	PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
<b>Vaste activa</b>			<b>Vaste passiva</b>		
<i>Immateriële vaste activa</i>			<i>Eigen vermogen</i>		
Investeringen met economisch nut	347.404,96	270.188,75	Algemene reserve	453.784,59	426.805,30
			Bestemmingsreserves	65.551,68	359.747,79
Materiële vaste activa					
Investeringen met economisch nut	2.758.669,30	2.829.187,94			
Financiële vaste activa			Vaste schulden met een		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	235.871,26	235.871,26	rentetypische looptijd > 1 jaar		
			Onderhandse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten	2.109.730,64	1.187.163,30
Totaal vaste activa	3.341.945,52	3.335.247,95	Totaal vaste passiva	2.629.066,91	1.973.716,39
<b>Vlottende activa</b>			<b>Vlottende passiva</b>		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>			<i>Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>		
Overige vorderingen	1.329.411,97	1.102.061,96	Overige schulden	1.613.280,64	1.904.948,80
			Rekening courant schulden	844.171,97	1.427.999,11
			Overlopende passiva		
			Nog te betalen bedragen	76.141,74	84.380,17
			Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	0,00	0,00
<i>Liquide middelen</i>					
Bank	491.303,77	953.734,56		76.141,74	84.380,17
<b>Totaal vlottende activa</b>	1.820.715,74	2.055.796,52	<b>Totaal vlottende passiva</b>	2.533.594,35	3.417.328,08
<b>Totaal activa</b>	<b>5.162.661,26</b>	<b>5.391.044,47</b>	<b>Totaal passiva</b>	<b>5.162.661,26</b>	<b>5.391.044,47</b>

## Resultatenrekening over 2019

### IN EURO'S

Omschrijving	2019	2018
Bijdrage gemeenten	12.978.793,00	13.663.906,36
Bijdrage Beschut werken	421.307,64	126.583,00
Bijdrage werkgeversconstructie Participatiewet	0,00	263.972,26
<b>Totaal bedrijfsopbrengsten</b>	<b>13.400.100,64</b>	<b>14.054.461,62</b>
Personeelslasten WSW	13.836.117,36	14.544.388,58
Overige kosten WSW-werknemers	451.639,00	490.694,08
Personeelslasten Beschut personeel / PW	710.455,78	626.319,01
Overige kosten Beschut personeel / PW	6.131,86	5.758,63
Personeelslasten ambtelijk personeel	1.411.391,85	1.325.951,35
Overige kosten ambtelijk personeel	38.608,13	47.985,86
Bijdrage koffiegeld	-17.294,84	-18.618,63
Incidentele lasten	38.894,94	0,00
Afschrijving materiële vaste activa	291.059,54	209.770,77
<b>Totaal bedrijfslasten</b>	<b>16.767.003,62</b>	<b>17.232.249,65</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-3.366.902,98</b>	<b>-3.177.788,03</b>
Rentelasten	25.648,92	25.418,51
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-3.392.551,90</b>	<b>-3.203.206,54</b>
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	13.400.100,64	14.054.461,62
Doorbelasting loonkosten naar BV's	-16.226.022,13	-17.041.097,51
Doorbelasting eigen bijdrage koffiegeld	17.294,84	18.618,63
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-291.059,51	-209.770,77
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-25.648,92	-25.418,51
<b>Totaal doorbelastingen</b>	<b>-3.125.335,08</b>	<b>-3.203.206,54</b>
Resultaat deelneming De Risse Holding	0,00	0,00
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-267.216,82</b>	<b>0,00</b>
Onttrekking bestemmingsreserve	73.293,73	0,00
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-193.923,09</b>	<b>0,00</b>

## Kasstroamoverzicht 2019

IN EURO'S

	2019	2018
<b>Operationele activiteiten</b>		
Resultaat	-193.923,09	0,00
Afschrijvingen	291.301,93	209.770,77
	<b>97.378,84</b>	<b>209.770,77</b>
<b>Cash flow</b>		
Mutatie rekening courant	-583.827,14	-217.294,71
Mutaties overige vorderingen	-227.350,01	-419.586,17
Mutaties reserves	-73.293,73	0,00
Mutaties overlopende passiva	-8.238,43	17.019,26
Mutaties overige schulden (excl. aflossingsverplichtingen)	-568.979,13	462.827,54
	<b>-1.461.688,44</b>	<b>-157.034,08</b>
<b>Kasstroam operationele activiteiten</b>	<b>-1.364.309,60</b>	<b>52.736,69</b>
<b>Investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen (im)materiële vaste activa	-387.302,61	-890.180,38
Desinvesteringen materiële vaste activa	89.303,11	51.408,94
Mutaties financiële vaste activa	0,00	0,00
<b>Kasstroam investeringsactiviteiten</b>	<b>-297.999,50</b>	<b>-838.771,44</b>
<b>Financieringsactiviteiten</b>		
Aangetrokken lening	1.500.000,00	1.000.000,00
Aflossingen langlopende schulden	-300.121,69	-154.575,43
<b>Kasstroam financieringsactiviteiten</b>	<b>1.199.878,31</b>	<b>845.424,57</b>
<b>Netto kasstroam</b>	<b>-462.430,79</b>	<b>59.389,82</b>
Verloop liquiditeitspositie		
Liquiditeitspositie 1 jan.	953.734,56	894.344,74
Netto kasstroam	-462.430,79	59.389,82
Liquiditeitspositie 31 dec.	491.303,77	953.734,56

## WNT-verantwoording 2019

<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.K. Jobse</b>	<b>J.K. Jobse</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Algemeen directeur</b>	<b>Adviseur</b>
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
<b>Bezoldiging</b>		
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.
<b>Bezoldiging</b>	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 2018</i>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.K. Jobse</b>	
<b>Functiegegevens</b>	<b>Algemeen directeur</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1-2018 / 31-12-2018	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.692	
Beloningen betaalbaar op termijn	17.885	
Subtotaal	127.577	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	187.000	

### Toelichting fouterstel:

In 2019 is de WNT-verantwoording over 2018 gecorrigeerd. In 2018 zijn niet de juiste gegevens m.b.t. de 'beloningen betaalbaar op termijn' uit de salarisadministratie ontleend. In 2018 was een bedrag ter grootte van € 24.564 opgenomen voor de 'beloningen betaalbaar op termijn', dit had € 17.885 moeten zijn. Bovenstaande is gecorrigeerd in het vergelijkend cijfer van de WNT-verantwoording over 2019. Deze correctie leidt niet tot een onverschuldigde betaling.



Gegevens 2019

**bedragen x € 1**

**J.K. Jobse**

**Functiegegevens**

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.

**bedragen x € 1****Functiegegevens**

Kalenderjaar

**2019****D. Laponder****Interim-directeur****2018**

Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)

1-4-2019 / 31-8-2019

N.v.t.

Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar

5

N.v.t.

**Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum**

Maximum uurtarief in het kalenderjaar

€ 187

€ 182

Individueel toepasselijke maximum gehele periode

kalendermaand 1 t/m 12

94.248

**Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)**

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?

Ja

Bezoldiging in de betreffende periode

70.000

N.v.t.

Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12

70.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

N.v.t.

**Bezoldiging****70.000**

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

**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

**Gegevens 2018****bedragen x € 1****Functiegegevens**

Aanvang en einde functievervulling in 2018

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking?

**Bezoldiging**

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

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

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.

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

N.v.t.

N.v.t.

N.v.t.

N.v.t.

N.v.t.

N.v.t.

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 2019:

Namens gemeente Weert

De heer P.P.H. Sterk (voorzitter)

De heer M.J. van den Heuvel

Namens gemeente Nederweert

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

In 2018 betrof dit:

P.P.H. Sterk (voorzitter)

M.J. van den Heuvel

H.W.M. Geraats (1/1-8/7) + H.P.J Cuijpers (9/7 - 31/12)

M.T.J. Coumans (1/1 - 8/7) + F.D.J. Voss (9/7 - 31/12)

P.J. van Tulden (1/1 - 8/7) + M. Lemmen (9/7 - 31-12)

F.M. Kuppens (1/1 - 8/7) + F.F.M. van de Wiel (9/7 - 31/12)

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 2019 en 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 en 2018 geen ontslaguitkeringen 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 2019

### IN EURO'S

(na winstbestemming)

<b>A C T I V A</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>P A S S I V A</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Vaste activa :</b>			<b>Groepsvermogen :</b>		
Financiële vaste activa	76.051,96	1.096.775,41	Groepsvermogen	1.008.475,68	1.916.110,97
			<b>Voorzieningen :</b>		
			Voorziening verlofsparen	153.286,51	183.730,08
<b>Vlottende activa :</b>			<b>Kortlopende schulden :</b>		
Vorraden en onderhanden werk	17.236,01	23.232,98	Crediteuren	208.234,04	219.893,00
Vordering op participanten	844.178,66	1.427.999,11			
Vorderingen	933.852,83	801.024,31	Belastingen / Sociale premies	207.695,00	143.508,50
Overlopende activa	510.305,86	532.127,32	Pensioenpremies	28.249,91	40.046,28
Liquide middelen	121.441,72	43.597,57	Overlopende passiva en overige schulden	897.125,90	1.421.467,87
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>2.427.015,08</b>	<b>2.827.981,29</b>	<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>1.341.304,85</b>	<b>1.824.915,65</b>
<b>Totaal</b>	<b>2.503.067,04</b>	<b>3.924.756,70</b>	<b>Totaal</b>	<b>2.503.067,04</b>	<b>3.924.756,70</b>

## Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2019

### IN EURO'S

Omschrijving	2019	2018
Netto omzet	5.440.575,15	5.654.343,37
Vergoedingen en bijdragen	13.645.579,30	14.056.899,06
Overige opbrengsten	152.385,47	146.609,19
<b>Totaal bedrijfsopbrengsten</b>	<b>19.238.539,92</b>	<b>19.857.851,62</b>
Grondstoffen/uitbesteed werk	33.702,92	55.495,47
Lonen BV-ers	2.447.131,18	2.414.921,95
Pensioenlasten BV-ers	360.284,36	342.708,36
Sociale lasten BV-ers	428.297,36	414.750,97
Overige kosten BV-ers	105.277,40	65.868,94
Doorb. kosten BV-ers aan Prio Verve Facilitair	-231.062,42	-261.777,87
Doorb. kosten BV-ers aan Prio Verve Groen	-431.733,91	-694.695,41
Doorb. kosten BV-ers aan overige bedrijven	-301.287,83	-37.803,32
Loonkosten WSW-ers (doorber.vanuit WGR)	14.207.332,82	14.710.144,00
Loonkosten Participatiewet (doorber.vanuit WGR)	733.869,48	557.601,83
Loonkosten Beschut Werk (doorber.vanuit WGR)	0,00	74.475,81
Loonkosten ambtelijk (doorber.vanuit WGR)	1.297.084,56	1.382.491,71
Doorbelaste subsidie PW	57.483,33	0,00
Doorbelaste subsidie Beschut	65.256,00	0,00
Doorberekende kosten aan Prio verve Facilitair	-61.511,94	-189.556,07
Doorberekende kosten aan Prio Verve Groen	-98.964,58	-267.622,19
Doorberekende kosten aan overige bedrijven	-12.952,84	-67.316,74
Overige personeelskosten	325.808,16	920.956,88
Afschrijvingskosten (doorberekend vanuit de WGR)	291.059,51	209.770,77
Overige bedrijfslasten	965.669,21	943.990,28
<b>Totaal bedrijfslasten</b>	<b>20.180.742,77</b>	<b>20.574.405,37</b>
Bedrijfsresultaat	-942.202,85	-716.553,75
Rentelasten	-25.648,92	-25.418,51
Resultaat deelneming Prio Verve Facilitair	0,00	102.014,11
Resultaat deelneming Prio Verve Groen	0,00	-369.885,64
Resultaat deelneming Businesspost Midden-Limburg	60.216,48	84.091,74
Exploitatieresultaat voor belastingen	-907.635,29	-925.752,05
Belastingen	0,00	0,00
<b>Exploitatieresultaat na belastingen</b>	<b>-907.635,29</b>	<b>-925.752,05</b>

## Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019

### IN EURO'S

		2019	2018
<i>Operationele activiteiten</i>			
Resultaat	-907.635,29	-925.752,05	
<b>Cash flow</b>		<b>-907.635,29</b>	<b>-925.752,05</b>
Mutaties voorraden	5.996,97	10.082,55	
Mutaties rekening courant vordering	583.820,45	217.294,71	
Mutaties vorderingen	-132.828,52	596.190,37	
Mutaties overlopende activa	21.821,46	-263.416,14	
Mutaties voorzieningen	-30.443,57	-8.687,26	
Mutaties kortlopende schulden	-483.610,80	300.751,03	
		-35.244,01	852.215,26
<b>Operationele kasstroom</b>		<b>-942.879,30</b>	<b>-73.536,79</b>
<b>Investeringsactiviteiten</b>			
Mutaties financiële activa	1.020.723,45	46.266,40	
<b>Investeringskasstroom</b>		<b>1.020.723,45</b>	<b>46.266,40</b>
Dividenduitkering	0,00	0,00	
Financieringskasstroom		0,00	0,00
<b>Netto kasstroom</b>		<b>77.844,15</b>	<b>-27.270,39</b>
Verloop liquiditeitspositie			
Liquiditeitspositie per 1 januari	43.597,57	70.867,96	
<b>Netto kasstroom</b>	<b>77.844,15</b>	<b>-27.270,39</b>	
<b>Liquiditeitspositie 31 december</b>		<b>121.441,72</b>	<b>43.597,57</b>



Postbus 82, 6000 AB Weert  
Risseweg 8, 6004 RM Weert  
**T** (0495) 535 236  
**E** [info@risse.nl](mailto:info@risse.nl)  
**I** [www.risse.nl](http://www.risse.nl)