

Steunstichting Rataplan Beheer  
Marconistraat 16  
1704 RG HEERHUGOWAARD

**Financieel verslag over het boekjaar 2019**

## **Inhoudsopgave**

### **Accountantsrapport**

	<b>Pagina</b>
Algemeen	2
Resultaat	3
Geconsolideerde financiële positie	4

### **Bestuursverslag**

7
7

### **Jaarrekening**

Geconsolideerde balans per 31 december 2019	23
Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019	25
Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019	26
Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	27
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	32
Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019	40
Enkelvoudige balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)	46
Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019	48
Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	49
Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	50
Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019	55

### **Overige gegevens**

## **Accountantsrapport**

Steunstichting Rataplan Beheer  
Marconistraat 16  
1704 RG Heerhugowaard

Onderwerp  
Financieel verslag over het boekjaar 2019

Geachte raad van toezicht,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2019 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat en de financiële positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons gecontroleerde jaarrekening. De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Steunstichting Rataplan Beheer te Heerhugowaard gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De controleverklaring treft u aan in het hoofdstuk "Overige gegevens" van dit rapport.

## **Accountantsrapport**

### **1 Algemeen**

#### **1.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Steunstichting Rataplan Beheer bestaan voornamelijk uit handelen in tweede hands goederen.

#### **1.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door Steunstichting Rataplan Beheer.

#### **1.3 Oprichting besloten vennootschap**

Bij notariële akte d.d. 17 februari 2010 verleden voor notaris H.J. de Jong is opgericht de stichting Steunstichting Rataplan Beheer.

#### **1.4 Kamer van Koophandel**

Steunstichting Rataplan Beheer is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37162309.

#### **Weergave bedragen**

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

## 2 Resultaat

### 2.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde resultaat na belastingen over 2019 bedraagt € 843.447 tegenover € 794.454 over 2018. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018		Vershil
		%		%	
<b>Baten</b>	24.865.682	100,7	14.967.593	100,0	9.898.089
<b>Lasten</b>					
<b>Kosten van beheer en administratie</b>					
Kostprijs van de omzet	694.860	2,8	759.391	5,1	-64.531
Lonen en salarissen	12.412.909	50,2	5.546.351	37,1	6.866.558
Sociale lasten	2.643.178	10,7	1.297.742	8,7	1.345.436
Pensioenlasten	1.005.064	4,1	558.496	3,7	446.568
Afschrijvingen immateriële vaste activa	6.266	-	10.202	-	-3.936
Afschrijvingen materiële vaste activa	383.172	1,6	351.106	2,4	32.066
Verstreckte en ontvangen giften	-32.002	-0,1	-31.874	-0,4	-128
Overige bedrijfslasten	6.811.642	27,6	5.595.974	37,4	1.215.668
Som der lasten	23.925.089	96,9	14.087.388	94,0	9.837.701
<b>Resultaat</b>	940.593	3,8	880.205	6,0	60.388
	940.593	3,8	880.205	6,0	60.388
<b>Resultaat</b>	940.593	3,8	880.205	6,0	60.388
<b>Financiële baten en lasten</b>	-67.070	-0,3	-71.588	-0,5	4.518
<b>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	873.523	3,5	808.617	5,5	64.906
<b>Belastingen resultaat</b>	-30.076	-0,1	-14.163	-0,1	-15.913
<b>Saldo na belastingen</b>	843.447	3,4	794.454	5,4	48.993

## Geconsolideerde financiële positie

De financieringsstructuur blijkt uit de onderstaande verkorte balans. Deze opstelling geeft een beeld van welke activa voor korte dan wel voor lange termijn vastgelegd zijn en of deze gefinancierd zijn met middelen welke op korte dan wel lange termijn beschikbaar zijn.

	31-12-2019		31-12-2018	
		%		%
<b>Activa</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Immateriële vaste activa	13.505	0,2	20.137	0,3
Materiële vaste activa	2.624.805	31,8	2.223.519	33,4
Financiële vaste activa	176.428	2,1	214.161	3,2
	<u>2.814.738</u>	<u>34,1</u>	<u>2.457.817</u>	<u>36,9</u>
<b>Wloftende activa</b>				
Vorraden	98.876	1,2	60.814	0,9
Vorderingen	1.809.229	21,9	1.467.220	22,0
Liquide middelen	3.536.330	42,8	2.674.891	40,2
	<u>5.444.435</u>	<u>65,9</u>	<u>4.202.925</u>	<u>63,1</u>
	<u>8.259.173</u>	<u>100,0</u>	<u>6.660.742</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Groepsvermogen	4.153.455	50,3	3.310.008	49,7
Langlopende schulden	439.377	5,3	463.706	7,0
Kortlopende schulden	3.666.341	44,4	2.887.028	43,3
	<u>8.259.173</u>	<u>100,0</u>	<u>6.660.742</u>	<u>100,0</u>

Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Groepsvermogen	4.153.455	3.310.008
Langlopende schulden	439.377	463.706
	<u>4.592.832</u>	<u>3.773.714</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Immateriële vaste activa	13.505	20.137
Materiële vaste activa	2.624.805	2.223.519
Financiële vaste activa	176.428	214.161
	<u>2.814.738</u>	<u>2.457.817</u>
Werkkapitaal	<u>1.778.094</u>	<u>1.315.897</u>

Steunstichting Rataplan Beheer  
Heerhugowaard

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	98.876	60.814
Vorderingen	1.809.229	1.467.220
Liquide middelen	<u>3.536.330</u>	<u>2.674.891</u>
	5.444.435	4.202.925
Schulden op korte termijn	3.666.341	2.887.028
Werkkapitaal	<u>1.778.094</u>	<u>1.315.897</u>

## **Bestuursverslag**



## Inhoud

Verslag bestuur .....	8
Verslag Raad van Toezicht .....	10
I Algemene informatie .....	12
1 Kernactiviteiten.....	12
2. De doelstellingen.....	15
3. Omschrijving kringloopactiviteit .....	16
4. Omschrijving fietsactiviteit .....	16
Visie.....	17
Stakeholders en hoofdoelen .....	19
Kernwaarden .....	20
II Toekomstparagraaf.....	21
Verwachte gang van zaken .....	21

## Verslag bestuur

RataPlan heeft in 2019 een mooi jaar achter de rug. De nieuwe winkel in Maassluis is geopend en heeft goede kritieken gekregen. Er is veel aandacht gegaan naar de bestuurlijke samenwerking met Noorderkwartier (Pro bedrijven) waarbij uiteindelijk toch is gekozen voor een minder intensieve samenwerking. Wel is de kleding sorteerafdeling volledig ondergebracht bij Pro bedrijven en dat is wel een succes gebleken, er is meer kleding gesorteerd en de omzetten van de winkels zijn daardoor gestegen.

We zijn in juni 2019 opgeschrikt door een grote brand in Berkel en Rodenrijs. Bij deze brand, ontstaan bij onze buurman, is ons totale pand verwoest. We hebben onze mensen goed kunnen opvangen, de ontruiming is uitstekend verlopen en de verzekering heeft ervoor gezorgd dat we eind 2019 weer konden opbouwen en verhuizen. We hebben warme reacties ontvangen vanuit de bewoners en politiek van Berkel en Rodenrijs. We zijn bij de heropening dan ook bijzonder goed ontvangen.

Na lang zoeken naar een alternatieve locatie in Alkmaar is toch besloten om ons huidige pand aan te kopen en te verbouwen. Er zijn afspraken gemaakt over de tijdelijke verhuizing naar een pand in de straat om de bouw mogelijk te maken. Dit wordt onze eerste 3.0 winkel.

De sleutels van onze nieuwe winkel in Hoofddorp zijn inmiddels ook ontvangen waardoor de opening inmiddels gepland staat voor 2020.

In Alkmaar hebben we ons moeten verdedigen tegen een concurrent die gebruik maakt van onze merknaam in zijn Google advertentie. Dit leidde tot veel klagende klanten die de spullen bij ons wilde aanbieden maar bij deze concurrent terecht kwamen. Het probleem was dat deze spullen vaak niet werden opgehaald waardoor het imago van RataPlan geschaad werd. De rechter heeft RataPlan dan ook in het gelijk gesteld. Het gebruik maken van ons merk was strafbaar en daar is ook een dwangsom opgelegd.

In 2019 hebben we weer 8% meer banen geboden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en ook het hergebruik via onze winkels is toegenomen, er is totaal bijna 11 miljoen kg ingezameld. Hierdoor is ruimschoots voldaan aan doelstellingen op gebied van werk en op gebied van hergebruik. Mede door het contract met NS zijn de reguliere contracten in aantal met 15% toegenomen, dat is 76 FTE.

In 2019 heeft RataPlan aan 686 mensen vanuit de doelgroep een betaalde baan geboden! De grootste toename is zichtbaar bij de mensen die vanuit de participatiewet binnenstromen dat zijn nu 218 betaalde banen. Het verzuim binnen RataPlan is licht gestegen ten opzichte van 2018. In 2018 betrof het verzuim nog 6.04% en in 2019 zijn we uitgekomen op 6.75%.

De Ondernemingsraad heeft ook in 2019 een nuttige bijdrage geleverd. Er is een artikel 24 overleg geweest met de RvT en de OR heeft een gesprek gehad met het MT om mee te denken over de strategie van het bedrijf.

Financieel is 2019 een prima jaar geweest voor RataPlan. Het resultaat voor belastingen is uitgekomen op € 841.521 dit is 3.4 % van de behaalde omzet (€ 24.705.480). De omzet was fors hoger dan 2018, dit heeft te maken met het NS contract. De kosten verhouding zich goed met 2018. De totaalomzet bestond voor 51 % uit omzet vanuit RataPlan fiets. Binnen de kringloop bestond de winkelomzet voor 26% uit textiel, voor 29% uit kleingoed, voor 17% uit meubels en voor het overige uit boeken (11%), elektronica (9%), fietsen (3%), partijgoederen (1%), horeca (2%) en bezorgkosten (1%). Dit is nagenoeg gelijk dan in 2018.

In 2017 is een positieve kasstroom gerealiseerd van € 861.439, de solvabiliteit is gestegen naar 50,3 %, de Current ratio is 1.49 en de Quick ratio staat op 1.46 . Op alle ratio's staat vanuit de Raad van Toezicht een norm welke hiermee ook is behaald. Met winkelvoorraden van de kringloopwinkels wordt binnen deze ratio's geen rekening gehouden en die zijn uiteraard wel in de winkels aanwezig. Dit is nog een stille reserve waar geen rekening wordt gehouden. Hierdoor wordt de mate waarin RataPlan aan zijn verplichtingen kan voldoen nog positiever beïnvloed. Het stichtingsvermogen is in 2019 gegroeid tot € 4.153.455. Sinds 2012 is het stichtingsvermogen ieder jaar gestaag gegroeid vanaf € 681.753 in 2012.

Nog steeds zien we dat het steeds drukker wordt in onze kringloopwinkels. 1.6 miljoen klanten kochten in onze winkels in 2019. We zien dat onze inspanningen op PR gebied zijn vruchten afwerpen. We hebben een keuze gemaakt voor Facebook pagina's per winkel. Gemiddeld hebben deze pagina's per pagina 3500 volgers. De respons op deze pagina's is ook groot. Daarnaast hebben we een keuze gemaakt voor 1 Instagram pagina, deze is omgebouwd om meer zaken rond het merk te delen en niet per winkel.

Bij de stallingen zijn in 2019 mooie stappen gezet. Zo zijn de rapportages verder uitgewerkt en die geven nu een mooi beeld van de prestaties die RataPlan leverde in 2019. Zo scoorde RataPlan 92% binnen de klantbelevingsmonitor, dus 92% van de reizigers gaf RataPlan een 7 of hoger. De hoeveelheid mensen die we vanuit de doelgroep werk bieden steeg naar 24%, de score op de audits steeg naar 87% en de Secret view audit score naar 85%. Dit alles presteerde we binnen de gestelde ABP norm. Kortom we zijn zeer tevreden met de behaalde resultaten.

In 2019 hebben we voor het eerst onze medewerkerstevredenheid gemeten. In totaal scoorde RataPlan een 7.8 als cijfer. Daar zijn we best tevreden mee. Toch zijn er ontwikkelpunten waar we aan willen werken, daar wordt begin 2020 een begin mee gemaakt.

Begin 2020 zijn we opgeschrikt door de corona crisis. De impact is niet voor ieder bedrijf hetzelfde maar wel zeker is dat ieder bedrijf er mee te maken heeft. De laatste weken van maart 2020 zijn de omzetten het hardst getroffen, in deze periode daalde de omzet gemiddeld met 46% aan de kringloop zijde. Vanaf april begonnen de omzetten geleidelijk aan te stijgen, inmiddels zijn de omzetten hersteld naar oude niveau. Ook bij RataPlan Fiets is een duidelijk effect van de corona crisis te zien, de productieve uren daalde in deze periode naar 73%. Deze daling wordt veroorzaakt door enerzijds een sterke stijging van het ziekteverzuim naar 18% en anderzijds doordat de NS heeft besloten 11 fietsenstallingen te sluiten. Inmiddels is sprake van een sterke afname van het ziekteverzuim, in wk 17 was dit 12% van het totaal aantal contracturen. De verwachting is dat binnenkort het normale gemiddelde van 9% weer bereikt wordt.

De verwachting is dat de geprognostiseerde omzet over 2020 als gevolg van de Corona crisis niet zal worden behaald, naar schatting zal deze 4% lager uitkomen. Daar staat tegenover dat een deel van de Stichtingen in aanmerking komt voor de NOW regeling en dat verdere kostenbesparingen een deel van het omzetverlies zal compenseren. Uiteindelijk is de verwachting dat 75% van het geprognostiseerde resultaat over 2020 zal worden behaald.

Gert-Jan Dekker

Bestuurder Stichting RataPlan

## Verslag Raad van Toezicht

De raad van toezicht kijkt met trots en tevredenheid terug op de ontwikkeling van het bedrijf in 2019.

Ook in 2019 is Rataplan stevig gegroeid. Dit betekent dat aan de primaire doelstelling van Rataplan –'duurzame werkgelegenheid voor mensen met een (grote) afstand tot de reguliere arbeidsmarkt'- volop is voldaan. Daarbij is de mix van doelgroepen gevarieerder geworden waardoor een bredere basis is ontstaan van personen die actief zijn in de organisatie: van betaalde krachten tot vrijwilligers.

Door de snelle groei van het bedrijf is een krachtige bedrijfsvoering cruciaal. De administratieve organisatie en de ondersteunende systemen ontwikkelen zich goed mee met de groei van de organisatie. Dit is belangrijk om de continuïteit van de organisatie op langere termijn te kunnen blijven borgen.

In 2019 stond stonden we vaak stil bij de vraag of strategische samenwerking met derden goed of verstandig zou zijn. Er zijn in dit kader intensieve gesprekken gevoerd. Uiteindelijk hebben we er in dit stadium voor gekozen op eigen kracht verder te gaan, te vertrouwen in ons geweldige potentieel en het merk Rataplan strategie nog beter in te zetten.

Een ander thema was verder invulling geven aan ons contract met de Nederlandse Spoorwegen over de bemensing hun fietsenstallingen. De samenwerking met de Nederlandse Spoorwegen is zeer goed en professioneel. Het betekent dat Rataplan ondertussen twee stevige pijlers heeft, kringloop en fietsenstallingen. Een verbreding en versterking van onze portfolio.

Omdat Rataplan zo ontzettend hard groeit herijken we onze strategie op regelmatige basis in samenspraak met bestuur en het gehele managementteam. Nuttige sessies met breed gedragen oplossingsrichtingen. Dat is heel belangrijk in een fase van (weer) snelle groei die het bedrijf doormaakt.

Naast onze periodieke gesprekken met het bestuur is werk gemaakt van hedendaags toezicht door met verschillende andere representanten van het bedrijf in gesprek te gaan. Ook met de ondernemingsraad is goed overleg gevoerd. We zien ook daar een mooie professionaliseringslag met constructief tegenspel met de bestuurder.

Tenslotte was er sprake van een wisseling van de wacht in de raad van toezicht. Erik Heemskerk is opgevolgd door Yildiz van den Akker. In Erik hadden we een professionele en toegewijde collega. Yildiz heeft hem opgevolgd.

De volgende thema's in het bijzonder waren onderwerp van gesprek:

- de jaarrekening
- de begroting
- de herijking van de strategie
- de samenwerking met NS
- de prestatieladder sociaal ondernemen
- managementontwikkeling
- de wijze waarop de groeistrategie het beste kan worden geborgd
- standaardisering van bedrijfsprocessen en automatisering uitmondend in prestatie-indicatoren
- het personeelsbeleid met alle prestatie-indicatoren

Wij hebben vertrouwen in het bedrijf, in haar medewerkers en in het bestuur dat de organisatie leidt. De groei zal zich ook in 2020 doorzetten, zeker door het contract met de Nederlandse Spoorwegen maar ook in de kringloopactiviteiten. Rataplan is een mooi bedrijf en gaat, ook financieel, een gezonde toekomst tegemoet. Leidend blijft hierbij dat wij er zijn voor mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt die we volgens onze missie "leuk, sociaal en duurzaam" aan betaald werk helpen.

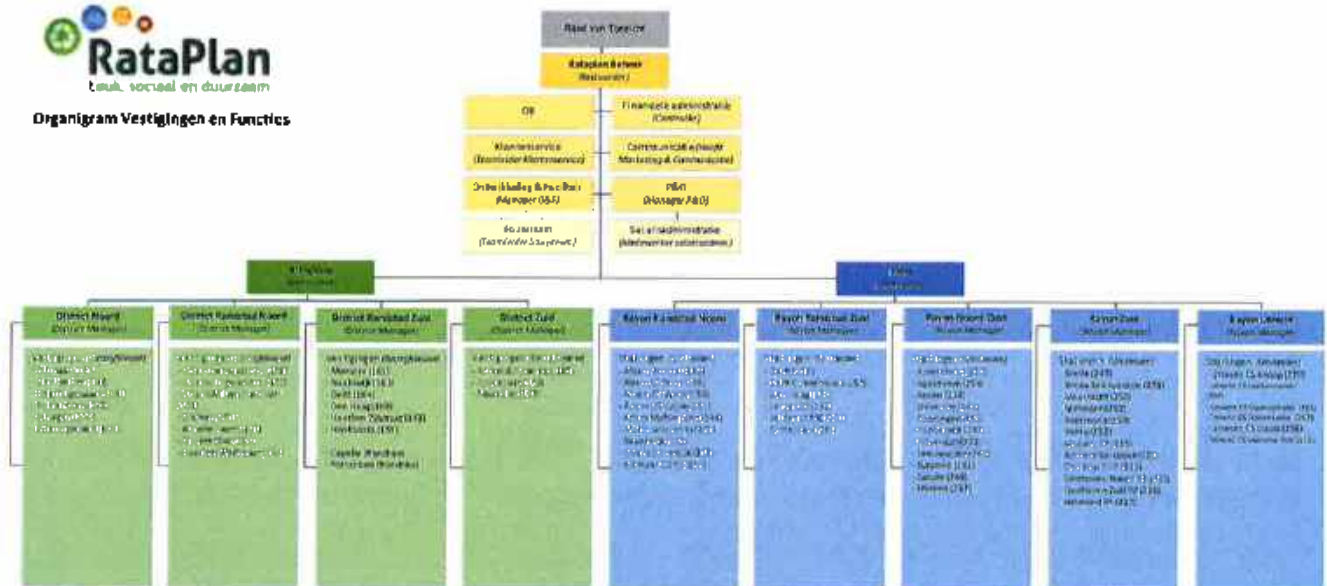
Aad de Wit

Voorzitter Raad van Toezicht

# I Algemene informatie

## 1 Kernactiviteiten

Stichting Rataplan bestaat uit 8 stichtingen, te weten Steunstichting Rataplan beheer, Stichting kringloopbedrijf Rataplan Den Helder, Schagen, Heerhugowaard, Alkmaar, Amsterdam, Zuid Holland en Stichting Rataplan fiets zoals onderstaand schema:



De kernactiviteiten zijn het exploiteren van kringloopwinkels en het exploiteren/bemensen van stallingen c.q. fietsenwinkels. De kringloopwinkels bevinden zich in Noord en Zuid Holland en de fietsenstallingen bevinden zich in heel Nederland. Binnen de stichtingen zijn vaak meerdere vestigingen vertegenwoordigd:

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder

- Kringloopwinkel Den Helder

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Schagen

- Kringloopwinkel Schagen
- Kringloopwinkel Wieringerwerf
- Kringloopwinkel Harenkarspel

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Heerhugowaard

- Kringloopwinkel Heerhugowaard
- Kringloopwinkel Almere Haven
- Kringloopwinkel Almere stad

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Alkmaar

- Kringloopwinkel Alkmaar
- Kringloopwinkel Haarlem Zijlstraat:
- Kringloopwinkel Haarlem Werfstraat

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Amsterdam

- Kringloopwinkel Amsterdam Willem Roelofstraat
- Kringloopwinkel Amsterdam Diemen
- Kringloopwinkel Amsterdam van Slingelandtstraat
- Kringloopwinkel Amsterdam Generatorstraat
- Kringloopwinkel Hoofddorp Graftermeerstraat

### Stichting Kringloop Winkel Rataplan Zuid Holland

- Kringloopwinkel Zuid-Holland Naaldwijk
- Kringloopwinkel Zuid-Holland Spijkenisse
- Kringloopwinkel Zuid-Holland Monster
- Kringloopwinkel Zuid-Holland Berkel en Rodenrijs
- Kringloopwinkel Zuid-Holland Delft

- Kringloopwinkel Zuid-Holland Den Haag
- Kringloopwinkel Zuid-Holland Maassluis

#### Franchise

- ♦ Kringloopwinkel Rotterdam Aristotelesstraat
- Kringloopwinkel Capelle aan den IJssel Meeuwensingel

#### Stichting RataPlan Fiets

##### Stallingen:

Rayon:	Stalling:
1. Noord Oost	Amersfoort
2. Noord Oost	Apeldoorn
3. Noord Oost	Assen
4. Noord Oost	Deventer
5. Noord Oost	Edo Wageningen
6. Noord Oost	Emmen
7. Noord Oost	Groningen
8. Noord Oost	Haarlem
9. Noord Oost	Harderwijk
10. Noord Oost	Hilversum
11. Noord Oost	Baarn ZSF
12. Noord Oost	Naarden Bussum ZSF
13. Noord Oost	Leeuwarden
14. Noord Oost	Heerenveen ZSF
15. Noord Oost	Steenwijk ZSF
16. Noord Oost	Zutphen
17. Noord Oost	Zwolle
18. Noord Oost	Aimelo ZSF
19. Noord Oost	Enschede ZSF
20. Noord Oost	Hengelo ZSF
21. Noord Oost	Kampen ZSF
22. Noord Oost	Zwolle zuidzijde ZSF
23. Noord Oost	Amersfoort Mondriaanplein ZSF
24. Noord Oost	Amersfoort Schothorst ZSF
25. Randstad Noord	Alkmaar CS
26. Randstad Noord	Amsterdam Amstel
27. Randstad Noord	Amsterdam Zuid Strawinsky
28. Randstad Noord	Amsterdam Zuid Zuidplein
29. Randstad Noord	Amsterdam CS IJzijde
30. Randstad Noord	Amsterdam CS Oost
31. Randstad Noord	Amsterdam CS West
32. Randstad Noord	Amsterdam Bijlmer
33. Randstad Noord	Amsterdam RAI
34. Randstad Noord	Amsterdam Sloterdijk
35. Randstad Noord	Amsterdam Zuid Mahlerplein
36. Randstad Noord	Beverwijk
37. Randstad Noord	Alkmaar Noord ZSF
38. Randstad Noord	Den Helder ZSF
39. Randstad Noord	Heerhugowaard ZSF
40. Randstad Noord	Wormerveer ZSF
41. Randstad Noord	Zaandam ZSF
42. Randstad Noord	Amsterdam Bijlmer ZSF
43. Randstad Noord	Amsterdam Muiderpoort ZSF
44. Randstad Noord	Hoofddorp ZSF
45. Randstad Noord	Lelystad Centrum ZSF
46. Randstad Noord	Castricum ZSF
47. Randstad Zuid	B&O Midden (tot oktober)
48. Randstad Zuid	B&O Zaandam (tot oktober)
49. Randstad Zuid	B&O Zuid (tot oktober)
50. Randstad Zuid	Delft Coenderpark
51. Randstad Zuid	Delft

52. Randstad Zuid	Den Haag
53. Randstad Zuid	Leiden Centrum
54. Randstad Zuid	Leiden LUMC
55. Randstad Zuid	Heemstede-Aerdenhout ZSF
56. Randstad Zuid	Rotterdam
57. Randstad Zuid	Voorburg ZSF
58. Randstad Zuid	Rijswijk ZSF
59. Randstad Zuid	Barendrecht ZSF
60. Randstad Zuid	Schiedam ZSF
61. Randstad Zuid	Zwijndrecht ZSF
62. Randstad Zuid	Den Haag Hollands Spoor ZSF
63. Utrecht	Utrecht CS Jaarbeursplein
64. Utrecht	Utrecht CS Knoop
65. Utrecht	Utrecht CS Loods
66. Utrecht	Utrecht CS Sijpesteijnkade
67. Utrecht	Utrecht CS Stationsplein
68. Utrecht	Utrecht Vaartsche Rijn
69. Utrecht	Bilthoven ZSF
70. Utrecht	Maarssen ZSF
71. Utrecht	Overvecht ZSF
72. Utrecht	Woerden ZSF
73. Utrecht	Utrecht Vaartsche Rijn Westerszijde ZSF
74. Zuid	Arnhem CS
75. Zuid	Arnhem Sonsbeek
76. Zuid	Breda Belcrum
77. Zuid	Eindhoven Noord
78. Zuid	Eindhoven Zuid
79. Zuid	Eindhoven Dutch Design
80. Zuid	Den Bosch
81. Zuid	Breda Centrum
82. Zuid	Driebergen –Zeist
83. Zuid	Nijmegen
84. Zuid	Roermond
85. Zuid	Tilburg
86. Zuid	Venlo
87. Zuid	Bergen op Zoom ZSF
88. Zuid	Goes ZSF
89. Zuid	Middelburg ZSF
90. Zuid	Roosendaal ZSF
91. Zuid	Oss ZSF
92. Zuid	Zaltbommel ZSF
93. Zuid	Weert ZSF
94. Zuid	Helmond
95. Zuid	Maastricht
96. Zuid	Heerlen ZSF
97. Zuid	Sittard ZSF



## 2. De doelstellingen:

De stichting Rataplan tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door een bijdrage te leveren aan het milieu en de werkgelegenheid onder andere door:

- a. een structurele plaats in de afvalverwijderings- en verwerkingsstructuur in de regio in te nemen;
  - Rataplan zorgt voor inzameling van bruikbare huisraad en textiel. Wanneer niet bruikbaar is een juiste verwerking van hetgeen ingezameld van cruciaal belang. Rataplan tracht deze materialen in zoveel mogelijk doelstromen te scheiden.
- b. een goede samenwerking met de gemeentelijke milieudiensten en HVC na te streven;
  - In de meeste gemeenten betaald de gemeente of HVC voor de verschillende afvalstromen. Met HVC is een Service level agreement afgesloten waarin dit geregeld is.
- c. door een bedrijfsmatige werkwijze, zorgdragen dat de continuïteit in de verwerking gegarandeerd blijft
  - Alle processen zijn beschreven om de stromen zoveel mogelijk te borgen. In de winkels wordt gewerkt met een geautomatiseerd systeem waarin ook voorraden zijn opgenomen.
- d. het activeren, stimuleren en opzetten van projecten die gericht zijn op de behoefte bevrediging van de werkzockende;
  - Rataplan zoekt naar mogelijkheden om WSW personeel aan passend werk te helpen. Zo heeft Rataplan ook een Vintagewinkel en een samenwerkingsovereenkomst met NS fiets voor het beheer van verschillende fietsenstallingen.
- e. het verlenen van mogelijkheden voor beroepspraktijkvorming in het kader van de wet educatie en beroepsonderwijs (WEB);
  - Rataplan biedt stageplaatsen in het kader van de BPV voor het ROC Kop van Noord Holland op verschillende niveaus
- f. het scheppen van mens en milieuvriendelijke arbeid en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het exploiteren en instandhouding van kringloopwinkels en fietsenstallingen waarbinnen op een menswaardige en ecologische werkwijze samengewerkt wordt
- b. het aangaan van onderwijs- en culturele projecten waar maatschappelijke behoefte naar is en die tevens levensvatbaar zijn;
- c. het samenwerken met andere instellingen met een gelijk of communicerend doel;
- d. het (doen) verrichten van handelingen die voor het bereiken van het doel van de stichting, nuttig, nodig of wenselijk zijn.

### De stichting beoogt niet het maken van winst.

Het in werk voorzien voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt betreft over het algemeen arbeidsplaatsen in het kader van begeleid werken. Bij de start van de kringloopwinkels in Den Helder en Heerhugowaard werden arbeidskrachten eerst geplaatst op basis van detacheren en bij gebleken geschiktheid werd de detachering omgezet naar begeleid werken.

Het beschikbaar stellen van leer/werk plekken gebeurt eigenlijk op een tweetal manieren. Enerzijds is Rataplan inzetbaar voor de WWB (of in de toekomst de wet werken naar vermogen). In dit kader voorziet Rataplan in plekken waar mensen weer geactiveerd worden en dient Rataplan als opstap naar regulier werk.

Anderzijds voorziet Rataplan in zeer veel stageplaatsen voor het ROC Kop van Noord Holland in dit geval voor MBO detailhandel tot en met niveau 4 en AKA. Daarnaast heeft Rataplan stageplaatsen voor het praktijkonderwijs.

Door de prijsstelling van de artikelen voorziet de winkel ook in een behoefte voor de mensen met een laag inkomen. Door het publiek wordt dit ook als een doelstelling gezien, vaak is dit ook een drijfveer om spullen bij de kringloop te brengen.

### 3. Omschrijving kringloopactiviteit

De hoofdactiviteit van een kringloopwinkel is het verzamelen en verkopen van goederen die gratis aangeboden worden in de winkel en ook op afspraak opgehaald worden door medewerkers van de winkel. Om goederen te kunnen verkopen moeten deze eerst worden nagekeken, gesorteerd, geprijsd en eventueel gerepareerd worden.

In de winkel onderscheiden we verschillende artikelgroepen, te weten: Kleding, meubilair, boeken, platen, witgoed, bruingoed, fietsen en kleine goederen. Doordat de RataPlan winkel goed gesorteerd zijn wordt vaak eerder gesproken over kringloopwarenhuizen dan kringloopwinkels. De grote en ruim opgezette winkels dragen daar zeker aan bij..

De winkels beschikken over een witgoed werkplaats, een bruingoed werkplaats, een fietsenwerkplaats, een sorteerafdeling voor kleding, een sorteerafdeling voor textiel en een sorteerafdeling voor boeken. De RataPlan formule heeft alle sorteer/reparatie afdelingen dicht op de verkoopafdeling. Op deze manier hebben de meeste medewerkers ook interactie met de klant, dit maakt het werk aantrekkelijker.

Naast de verkoopactiviteit probeert RataPlan alles wat niet verkoopbaar is in de winkel in zo veel mogelijk deelstromen te scheiden. Op deze manier blijven de afvalkosten beperkt en voldoet de winkel ook aan de doelstelling. Dit wordt steeds meer onderdeel van de bedrijfsvoering. Er zijn steeds meer deelstromen te ver markten en uiteindelijk moet er een zelfs richting 'Nul' restafval gedacht kunnen worden.

Een belangrijke eigenschap van de kringloopwinkel is dat er een grote verscheidenheid aan werksoorten in te vinden is. Daarmee zijn kringloopwinkels zeer geschikt voor het bieden van werk voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt

### 4. Omschrijving fietsactiviteit

Het doel voor de komende jaren is om het contract met NS uit te voeren. Daarbij maken we gebruik van een Activity Based planning systeem en tijdsregistratie (Manus+).

Een belangrijk doel is om hoog te scoren in klanttevredenheid. Deze klanttevredenheid wordt onder andere gemeten middels een jaarlijkse audit (klantbelevingsmonitor). NS en RataPlan willen echter nog een stap verder gaan met een maandelijkse "mystery guest" en de eigen audits van de stallingen door het land. De klus is omvangrijk en zeer leerzaam. Verder stelt het RataPlan in staat om een compleet nieuwe organisatie neer te zetten waar ook de kringlooporganisatie van kan leren. Een aantal belangrijke doelen voor de fietsenstallingen in 2020:

- MSS (Manager Self Service) en ESS ( Employee Self Service) worden geïmplementeerd.
- De klanttevredenheid en medewerkers tevredenheid kunnen naar een nog hoger niveau.
- Er komen gedurende het jaar nog verschillende nieuwe stallingen bij
- Alle Rayonmanagers en Districtsmanagers van NS werken samen als team om de stallingen naar een hoger niveau te tillen.

De missie van Rataplan:

## **“Rataplan maakt werk van Leuk, Sociaal en Duurzaam ondernemen”**

In het kort:

### **“Leuk Sociaal en Duurzaam”**

## Visie

RataPlan ziet duurzaam en sociaal ondernemen als doel op zich. Er zijn nog steeds veel mensen die moeite hebben met het vinden of behouden van een reguliere betaalde baan. Voor de mensen die daar een steuntje in de rug bij nodig hebben of die verder geholpen kunnen worden wil RataPlan werk of werkervaring bieden. Door de Corona crisis zal deze behoefte verder versterkt worden.

De bewustwording ten aanzien van duurzaamheid en het belang ervan neemt toe bij consumenten. Deze trend zal zich voortzetten. We zien een aantal trends:

- Meer en meer mensen willen hun nog bruikbare spullen graag laten hergebruiken door anderen, zowel tegen betaling (bijv. via Marktplaats), als zonder tegenprestatie. Meer en meer mensen kopen herbruikbare spullen uit oogpunt van duurzaamheid. Ook het reizen per trein en fiets neemt toe vanwege bewustwording en uit duurzaamheidsaspect.
- Daarnaast speelt ook het economisch perspectief. De economie groeit, mensen kunnen meer besteden, kopen nieuwe spullen en doen hun oude spullen weg. Niet voor iedereen groeit het besteedbaar inkomen of heeft veel te besteden. Deze groep koopt graag bruikbare artikelen tegen lage prijzen.
- Een derde perspectief is het perspectief vanuit producttrends. Vintage bijv. is hot en een groep is daarnaar op zoek. Dit geldt voor meerdere producten; lp's bijv. ook.
- Een vierde belangrijke trend is dat mensen winkels met een afstand tot de arbeidsmarkt momenteel leuk vinden. Vanuit een maatschappelijk perspectief. Deze behoeften wil RataPlan invullen middels haar kringloopwinkels. Je moet makkelijk van je herbruikbare spullen af kunnen komen, je moet ze kunnen kopen, er moet hierbij extra aandacht zijn voor dingen die hot zijn, en klanten moeten in aanraking komen met mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Kortom klanten moeten het fijn vinden om bij Rataplan te vertoeven.

We zullen de aansturing en inrichting van onze winkels en processen in zijn geheel vanuit de wensen van de klant moeten bezien. Dit betekent dat we, zonder dat we onze achterliggende doelen (werkgelegenheid en milieu) uit het oog te verliezen, onze focus moeten richten op de diverse klantgroepen, zowel bij RataPlan Kringloop als bij RataPlan Fiets. Rataplan is laagdrempelig en de werkprocessen zijn geschikt voor mensen met lagere loonwaarde en zeer geschikt om mensen op te leiden, te werken en werkervaring op te laten doen. De mogelijkheid om mensen via Rataplan te laten doorstromen naar betaald werk is iets waar meer mogelijkheden liggen die momenteel nog niet voldoende benut worden.

### **Kringloopwinkels**

Rataplan ziet een behoorlijke toename in kwaliteit en kwantiteit van de spullen die mensen (en bedrijven) wegdoen. Door de aanstaande recessie ontstaan door de corona crisis zal dit gaan afnemen. Daarbij zullen kringloopwinkels nog steeds populair blijven omdat het voorziet in een behoefte. Ook neemt de bewustwording nog steeds toe ten aanzien van duurzaamheid en het belang daarvan. RataPlan ziet voldoende kansen om nieuwe winkels te openen en uit te breiden in activiteiten zowel door overname als wel door het opzetten van nieuwe winkels. De plaatsen waar nog winkels geopend kunnen worden zijn altijd zorgvuldig afgewogen door te kijken naar concurrentie en de mogelijkheid om samen te werken met gemeenten en afvalbedrijven.

## **Fiets**

NS wil voor de reiziger een optimale reis van deur tot deur. Binnen de stallingen biedt NS de reiziger een aantal services: Een droge schone stallingsplek, service voor de fiets en de verhuur van een OV fiets. Dit sluit aan op de behoefte en de beleving van de treinreiziger. Goed stallen is voor de treinreiziger een belangrijk onderdeel van de treinreis. NS wil de volledige regie over deze treinreis en daarmee ook over de fietsstallingen. NS wil vooral de regie over de fietsstallingen voeren en hoeft daarbij niet zelf de werkgever te zijn. Het gaat erom dat er een uniforme kwaliteit geleverd wordt en dat de reiziger weet wat hij aantreft bij een fietsstalling (gastheer in de stalling). De visie van RataPlan is dat we NS optimaal kunnen ontzorgen en daarbij ook nog eens kunnen zorgen voor inzet van doelgroepen.

## **Personeel**

De economie in Nederland warmt tot 2020 snel op en dat was goed merkbaar bij het vinden van personeel. Zowel regulier personeel als personeel vanuit de doelgroep was lastiger te vinden. De Corona crisis zorgt nu alleen voor enige onzekerheid over een verder verloop. De economie is ineens in een krimp terecht gekomen en het is de verwachting dat het vinden van personeel weer makkelijker zal gaan worden daardoor. Zo vindt RataPlan nu (doelgroep) personeel doordat deze RataPlan zelf benaderen voor een baan. Daarnaast is RataPlan ook een geschikt bedrijf om te bekijken of er nog potentie zit binnen de kaartenbak van de verschillende gemeenten. Goede afspraken maken met gemeenten over 'granieten bestand' of over beschut werk is de nieuwe toekomst voor RataPlan, dit al dan niet is samenwerking met de verschillende SW bedrijven. Om nog beter en meer mensen aan het werk te helpen wil RataPlan onderzoeken of er meer werksoorten kunnen worden toegevoegd aan het palet. Te denken aan Bouw, Logistiek/transport, Administratie, Groen. In combinatie met een (interne) opleiding kan RataPlan voor meer mensen en gemeenten de schakel worden naar regulier werk.

## Stakeholders en hoofdoelen

Rataplan wil voor klanten en andere stakeholders toegevoegde waarde leveren. Hieronder zijn de belangrijkste stakeholders van Rataplan vermeld. Ook is kort en kernachtig aangegeven wat het hoofddoel is van Rataplan ten aanzien van deze belanghebbenden. Onder het overzicht zijn de groepen belanghebbenden gedefinieerd om nader inzicht te geven op welke groepen Rataplan zich richt.

Stakeholder	Hoofddoel
Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt Medewerkers Rataplan	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ Bieden van zinvol werk</li> <li>✔ Professionele ontwikkeling en zorg voor mensen</li> </ul>
Klanten kringloopwinkels	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ De leukste kringloopwinkel!</li> </ul>
Klanten stallingen	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ Veilig en dichtbij stallen, klant op de eerste plaats</li> </ul>
Maatschappij	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ Reductie van CO2 uitstoot</li> <li>✔ Hergebruik van product (reductie CO2 uitstoot)</li> <li>✔ Stimuleren fiets- en treingebruik (reductie CO2 uitstoot)</li> </ul>
Organisatieleiding, Raad van toezicht en Ondernemingsraad	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ Financiële continuïteit</li> <li>✔ Bieden van werk</li> <li>✔ Professionele ontwikkeling en zorg voor mensen</li> </ul>
Partners (belangrijke partners als SW bedrijven, ROC, NS, gemeenten en UWV) en (inter)gemeentelijke afval(verwerking)organisaties	<ul style="list-style-type: none"> <li>✔ Win-win samenwerking</li> <li>✔ Een goed product leveren</li> </ul>

## Kernwaarden

De kernwaarden (L.S.D) die centraal staan bij Rataplan:

### **Leuk:**

RataPlan moet leuk zijn voor klanten en personeel. In de winkels en stallingen is het erop gericht om klanten een leuke ervaring te geven. Er is ruimte veel voor beleving, in de winkels wordt gerepareerd aan fietsen, kleding, lijsten. Er is een lunchroom en veel ruimte voor presentatie. Ook is er genoeg roulatie zodat de winkel er ieder dag anders uitziet en er dus ieder dag nieuwe 'schatten' te vinden zijn. De winkels en stallingen zijn net en schoon. Rataplan medewerkers zijn gastgericht.

### **Sociaal:**

Uitgangspunt van Rataplan is dat er gekeken wordt naar wat de medewerker wel kan in plaats van wat de medewerker niet kan. Op die manier probeert Rataplan voor zoveel mogelijk mensen (met een afstand tot de arbeidsmarkt) een kans te bieden op een beter bestaan. Iedereen die zelfvoorzienend is wordt daar gelukkiger van, het draagt bij aan meer zelfvertrouwen en eigenwaarde. Iedereen moet zich thuis voelen bij Rataplan, iedereen is welkom en mag mee doen. In de winkels is ruimte voor ontmoeting (buurtfunctie). Rataplan wil verder gaan in haar sociale beleid. Rataplan wil een voorbeeld zijn voor sociale bedrijven in Nederland! Daarbij hoort ook dat er op een commerciële manier gekeken wordt naar de bedrijven. Een gezonde bedrijfsvoering zorgt er enerzijds voor dat aan meer mensen werk geboden kan worden en anderzijds is het een realistische omgeving om in te werken.

### **Duurzaam:**

Rataplan heeft duurzaamheid voorop staan. We laten dit onder andere zien met onze massabalans voor de kringloopwinkels. Rataplan werkt met steeds meer gemeenten samen op gebied van hergebruik. Op dit moment weet Rataplan 82% van de binnengekomen producten te recyclen of hergebruiken. Het is ook niet voor niets dat RataPlan stallingen voor NS exploiteert. De stallingen zorgen voor minder CO2 uitstoot doordat mensen gebruik maken van fiets en trein versus de auto. Ook op het gebied van duurzaamheid wil Rataplan een voorbeeldbedrijf zijn. Zo is Rataplan bezig om elektrische installaties te verduurzamen en op termijn ook het wagenpark. Duurzaamheid betekent ook een gezond verdienmodel op basis waarvan Rataplan in staat is onafhankelijk invulling te kunnen geven aan de Missie. De ondernemende cultuur die aanwezig is binnen alle lagen van de organisatie heeft gezorgd voor een gezonde financiële positie van de Stichting. De resultaten die behaald worden staan in dienst van de Missie.

## II Toekomstparagraaf

### Verwachte gang van zaken

#### Kringloopwinkels

**Korte termijn (tot 2 jaar):** De Corona crisis zorgt voor enige mate van onzekerheid over de toekomst. Door eventuele "lock-downs" in de toekomst zal de groei van RataPlan worden afgeremd. Voor 2020 liggen 2 nieuwe kringloopwinkels in de planning (Hoofddorp en Hillegom). Er is een "witte vlekkenplan" gemaakt waarin plekken worden aangewezen waar kringloopwinkels een potentieel gat opvullen. Voor de komende jaren wordt steeds de afweging gemaakt om zelf nieuwe winkels te openen versus het overnemen van bestaande ketens. Hierbij geniet het openen van eigen (nieuwe) winkels de voorkeur maar er wordt ook serieus naar overnames gekeken. De beheersbaarheid, het 'in control' zijn is een belangrijk speerpunt voor RataPlan waarbij de management informatie steeds betere sturingsinformatie biedt. De nieuw te openen winkels liggen in de provincies Noord, Zuid Holland en Flevoland.

**Middellange termijn (tot 5 jaar):** Op nog meer plekken in de Randstad en op andere plekken (vanuit nieuw te schrijven witte vlekkenplan) gaat RataPlan kringloopwinkels openen. De doelstelling is om ieder jaar tenminste 3 grote kringloopwinkels te openen. Dat resulteert in een aantal van 30 winkels in 2021. De RataPlan 3.0 formule wordt verder uitgerold over alle winkels en als eerste zal deze in Alkmaar vorm krijgen. Binnen de komende jaren zal de 3.0 formule van RataPlan binnen de kringloopbranche de nieuwe standaard vormen. RataPlan blijft groeien in Noord, Zuid Holland en Flevoland

**Lange termijn (tot 10 jaar):** De kringloopwinkels zullen allen richting 3.0 ontwikkeld worden. RataPlan zal buiten Noord, Zuid Holland en Flevoland winkels gaan openen en waarbij Utrecht, Noord Brabant en Zeeland in beeld komen.

#### FIETSENSTALLINGEN/FIETSENWINKELS:

**Korte termijn (tot 2 jaar):** De Corona crisis zal in eerste instantie voor een vertraging zorgen in de groei van de omzet en het in te zetten aantal uren in de stallingen. RataPlan gaat wel groeien in het aantal te bemensen stallingen. Ieder jaar zullen er stallingen bijkomen en na twee jaar is de verwachting dat er 60 stallingen bemest worden door RataPlan. Fietsstallen wordt steeds meer een speerpunt voor gemeenten in het kader van duurzaamheid (bevorderen van fiets en treingebruik) Voor NS en gemeenten is daarbij de beleving van de reiziger zeer belangrijk. De reis van deur tot deur moet als prettig worden ervaren. RataPlan gaat bij een deel van deze reis een belangrijke rol spelen.

**Middellange termijn (tot 5 jaar):** Het aantal stallingen zal verder zijn opgelopen tot 75 stallingen. Het aantal arbeidsplaatsen binnen de stallingen zal zijn opgelopen tot 800. De dienstverlening aan NS kan worden uitgebreid naar andere partners. In het kader van de participatiewet is het een interessante propositie voor bedrijven. RataPlan ont zorgt maximaal bij het vinden en plaatsen van mensen vanuit de doelgroep.

**Lange termijn:** RataPlan wil ook na deze aanbesteding de partner blijven voor NS. En de dienst uitbreiden naar andere grote bedrijven

#### ALGEMEEN:

RataPlan wil een van de beste sociale ondernemers worden in Nederland. Qua formule wil RataPlan blijven innoveren en daardoor ook in de schijnwerpers blijven staan. Dit doen we onder andere door de PSO 30+ trede certificering en Register Sociale ondernemers. In 2022 wil RataPlan aan 2500 mensen werk bieden of zorgen voor een betaalde baan elders. De verwachte omzetonwikkeling (zie begroting 2020-2022) :

2020: 26,2 miljoen

2021: 28,3 miljoen

2022: 29,2 miljoen

In 2020 verwacht RataPlan € 3.800.000 te investeren. Daarvan is € 3.420.000 bedoeld voor de aankoop en verbouwing van onze eigen pand in Alkmaar tot een RataPlan 3.0 vestiging.

**Geconsolideerde jaarrekening 2019**



## 1 Geconsolideerde balans per 31 december 2019

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	(1)	13.505	20.137
Materiële vaste activa	(2)	2.624.805	2.223.519
Financiële vaste activa	(3)	<u>176.428</u>	<u>214.161</u>
		2.814.738	2.457.817
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorraden</b>			
Vorraad handelsgoederen		98.876	60.814
<b>Vorderingen</b>			
	(4)		
Debiteuren		95.849	164.892
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>1.713.380</u>	<u>1.302.328</u>
		1.809.229	1.467.220
<b>Liquide middelen</b>	(5)	3.536.330	2.674.891
		<u><u>8.259.173</u></u>	<u><u>6.660.742</u></u>

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>Passiva</b>			
<b>Exploitatiereserve</b>	(6)	4.153.455	3.310.008
<b>Langlopende schulden</b>	(7)	439.377	463.706
<b>Kortlopende schulden</b>	(8)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		38.619	46.991
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		722.639	603.616
Belastingen en premies sociale verzekeringen		677.499	679.733
Schulden terzake van pensioenen		172.322	137.937
Overige schulden en overlopende passiva		<u>2.055.262</u>	<u>1.418.751</u>
		3.666.341	2.887.028
		<u><u>8.259.173</u></u>	<u><u>6.660.742</u></u>

## 2 Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019	Realisatie 2018
		€	€
<b>Baten</b>			
Netto-baten	(9)	24.705.480	14.967.593
Overige baten	(10)	160.202	-
<b>Som der baten</b>		<b>24.865.682</b>	<b>14.967.593</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Kostprijs</b>		<b>694.860</b>	<b>759.391</b>
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Lonen en salarissen	(11)	12.412.909	5.546.351
Sociale lasten	(12)	2.643.178	1.297.742
Pensioenlasten	(13)	1.005.064	558.496
Afschrijvingen immateriële vaste activa		6.266	10.202
Afschrijvingen materiële vaste activa		383.172	351.106
Verstreckte en ontvangen giften	(33)	-32.002	-31.874
Overige bedrijfslasten	(16)	6.811.642	5.595.974
		<b>23.230.229</b>	<b>13.327.997</b>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<b>940.593</b>	<b>880.205</b>
Financiële baten en lasten	(17)	-67.070	-71.588
<b>Saldo voor belastingen</b>		<b>873.523</b>	<b>808.617</b>
Belastingen resultaat	(18)	-30.076	-14.163
<b>Saldo na belastingen</b>		<b>843.447</b>	<b>794.454</b>

## Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	940.593	880.205
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	488.915	482.712
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-342.009	-859.305
Mutatie voorraden	-38.062	121.545
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	787.685	498.468
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.837.122	1.123.625
Ontvangen wegens rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	762
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-67.113	-72.350
Vennootschapsbelasting	-38.446	-14.163
	-105.516	-85.751
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.731.606	1.037.874
<b>Kasstroom uit investerings- activiteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	-995.689	-503.111
Investering financiële vaste activa	37.733	98.218
Desinvesteringen in immateriële vaste activa	364	2.965
Desinvesteringen in materiële vaste activa	111.754	34.241
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-845.838	-367.687
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie langlopende schulden	-24.329	-65.320
Mutatie geldmiddelen	861.439	604.867

### 3 Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Algemeen

#### Identificatiegegevens

Naam	Steunstichting Rataplan Beheer
Statutaire zetel	Heerhugowaard
Nummer Kamer van Koophandel	37162309

#### Groepsverhoudingen

Steunstichting Rataplan Beheer gevestigd te Heerhugowaard staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen.

#### Geconsolideerde maatschappijen

##### Stichtingen volledig geconsolideerd

In de jaarrekening van Steunstichting Rataplan Beheer zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Steunstichting Rataplan Beheer en de volgende groepsmaatschappijen:

Naam	Statutaire zetel	Aandeel in geplaatst kapitaal	Aansprake -lijkheidsverklaring
		%	
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Alkmaar	Alkmaar	100	Nee
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Heerhugowaard	Heerhugowaard	100	Nee
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder	Den helder	100	Nee
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Schagen	Schagen	100	Nee
Stichting Rataplan Fiets	Heerhugowaard	100	Nee
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Zuid Holland	Naaldwijk	100	Nee
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Amsterdam	Amsterdam	100	Nee

#### Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Steunstichting Rataplan Beheer zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Steunstichting Rataplan Beheer.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De betaalde goodwill wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening**

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ 640), die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

### **Gevolgen uitbraak Covid-19 virus**

Na de balansdatum is er sprake van Covid-19. Dit betreft een uitbraak van een virus, die van invloed is op de vrijheid van de mensen.

De winkels hebben wel invloed ondervonden van de vernieuwde regelgeving omtrent opening, minimale afstand en overige voorwaarden

De Stichtingen hebben tot dusver geen financiële invloed ondervonden door Covid-19.

Tot dusver is het niet noodzakelijk gebleken om aanspraak te maken op noodmateregelingen die zijn aangeboden

Er blijft wel een onzekerheid bestaan aangaande de toekomstige gevolgen van deze virusuitbraak.

### **Stelselwijzigingen**

Stelselwijziging met betrekking tot kosten van groot onderhoud in de boekwaarde van materiele vaste activa (prospectieve toepassing). Tot en met 31 december 2018 werden de kosten van groot onderhoud direct in de winst- en verliesrekening verwerkt. Op basis van een aanpassing van RJ 212, waarbij het direct verantwoord van de kosten van groot onderhoud in de winst- en verliesrekening niet langer is toegestaan, is de grondslag voor de verantwoording van de kosten van groot onderhoud met ingang van de jaarrekening 2019 prospectief aangepast naar de grondslag waarbij verwerking van de kosten van groot onderhoud plaatsvindt in de boekwaarde van de materiele vaste activa (de zogeheten 'componentenbenadering').

De nieuwe grondslag heeft een impact van € 33.983 op de boekwaarde van de materiële vaste activa en het resultaat over 2019.

De impact op het vermogen per 1-1-2019 is nihil.

### **Vergelijkende cijfers**

Ter wille van de vergelijkbaarheid zijn de vergelijkende cijfers als gevolg van presentatiewijzigingen in de detaillering en de toelichting van posten enigszins aangepast. De presentatiewijzigingen zijn in het geheel van de jaarrekening van te verwaarlozen betekenis. Verder wijkt de presentatie in hoofdlijnen niet af van de geconsolideerde jaarrekening 2018. Onder de stelselwijzigingen is aanvullende toelichting opgenomen ten aanzien van de aanpassing van de vergelijkende cijfers als gevolg van de gedurende het boekjaar verwerkte stelselwijzigingen.

## **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

De kosten voor groot onderhoud worden in de boekwaarde van het actief verwerkt onder toepassing van de componentenbenadering.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings onder toepassing van de gemiddelde inkoopprijs of lagere opbrengstwaarde.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schuld in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **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.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## **Netto-baten**

Onder netto-baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de baten geheven belastingen.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

## **Kostprijs van de omzet**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de verkochte en geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

## **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Kosten ontwikkeling	10-20%
Vergunningen	10-20%
Bedrijfsgebouwen en terreinen	10-20%
Andere vaste bedrijfsmiddelen	20%

## **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra Steunstichting Rataplan Beheer het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

## **Belastingen**

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare lasten.



In de jaarrekening van dochtervennootschappen wordt een belastinglast berekend op basis van het behaalde commerciële resultaat. De door dochtervennootschappen verschuldigde belasting wordt verrekend in rekening-courant met Steunstichting Rataplan Beheer.

### **Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Winstbelastingen, ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019

### Activa

#### Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>1. Immateriële vaste activa</b>		
Lasten van onderzoek en ontwikkeling	11.568	16.801
Vergunningen	1.937	3.336
	<u>13.505</u>	<u>20.137</u>
		<u>Lasten van onderzoek en ontwikkeling</u>
<b>Boekwaarde per 1 januari 2019</b>		
Aanschafwaarde		59.389
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-42.589</u>
Boekwaarde beginbalans		<u>16.800</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>		
Afschrijvingen lopend jaar		<u>-5.232</u>
<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>		
Aanschafwaarde		59.389
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-47.821</u>
Boekwaarde eindbalans		<u>11.568</u>
		<u>Concessies en vergun- ningen</u>
<b>Boekwaarde per 1 januari 2019</b>		
Aanschafwaarde		9.773
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-6.438</u>
		<u>3.335</u>
<b>Mutaties</b>		
Desinvesteringen		-992
Afschrijving desinvesteringen		628
Afschrijvingen lopend jaar		<u>-1.034</u>
Saldo van mutaties		<u>-1.398</u>

	Concessies en vergun- ningen
<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>	
Aanschafwaarde	8.781
Cumulatieve afschrijvingen	-6.844
	<u>1.937</u>

## 2. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>			
Aanschafwaarde	1.843.351	2.542.633	4.385.984
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-465.487	-1.896.978	-2.162.465
Boekwaarde beginbalans	<u>1.377.864</u>	<u>845.655</u>	<u>2.223.519</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>			
Investerings	615.144	380.545	995.689
Desinvesteringen	-71.335	-118.757	-190.092
Afschrijving desinvesteringen	14.865	63.473	78.338
Afschrijvingen	-140.064	-342.585	-482.649
Saldo van mutaties	<u>418.610</u>	<u>-17.324</u>	<u>401.286</u>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>			
Aanschafwaarde	2.387.160	2.804.421	5.191.581
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-590.686	-1.976.090	-2.566.776
Boekwaarde eindbalans	<u>1.796.474</u>	<u>828.331</u>	<u>2.624.805</u>

	31-12-2019	31-12-2018
<b>3. Financiële vaste activa</b>		
Overige vorderingen	<u>176.428</u>	<u>214.161</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	65.316	89.716
Vooruitbetaalde huur	111.112	124.445
	<u>176.428</u>	<u>214.161</u>

Over de vorderingen groepsmaatschappijen wordt 3% rente berekend.

## Viottende activa

### 4. Vorderingen

De onder de viottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een resterende looptijd van minder dan 1 jaar.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	95.849	164.892
	<u>95.849</u>	<u>164.892</u>
Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	1.713.380	1.302.328
	<u>1.713.380</u>	<u>1.302.328</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te factureren	1.000.389	724.776
Kortlopend deel Investeringskosten Amsterdam	13.333	13.333
Nog te ontvangen subsidie	28.876	6.153
Lening personeel	5.600	312
Nog te ontvangen LIV/LKV	380.098	399.414
Vooruitbetaalde kosten	285.084	158.340
	<u>1.713.380</u>	<u>1.302.328</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

### 5. Liquide middelen

Bank	3.164.659	2.380.013
G-rekening	283.773	3.369
Spaartegoeden	1.092	218.461
Kas	47.896	44.107
Gelden onderweg	38.910	28.941
	<u>3.536.330</u>	<u>2.674.891</u>

Een bedrag ad € 283.773 staat niet ter vrije beschikking.

## Passiva

### 6. Exploitatiereserve

Gezien de consolidatie stichtingen betreft, is er geen spraken van een houder van het vermogen. Daarom is de geconsolideerde exploitatie reserve een optelling van de afzonderlijk exploitatie reserve van alle in de consolidatie opgenomen stichtingen.

	31-12-2019	31-12-2018
<b>7. Langlopende schulden</b>		
Hypotheek	408.000	432.000
Financial Lease	31.377	31.706
	<u>439.377</u>	<u>463.706</u>
<b>Hypotheek</b>		
Hypotheek Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder	<u>408.000</u>	<u>432.000</u>
<b>Hypotheek Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder</b>		
Stand per 1 januari	456.000	480.000
Aflossing	-24.000	-24.000
Stand per 31 december	432.000	456.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-24.000	-24.000
Langlopend deel eindbalans	<u>408.000</u>	<u>432.000</u>
Deze lening ad € 720.000 is verstrekt ter financiering van de Nijverheidsweg te Den Helder. Aflossing vindt plaats over een periode van 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,30% vast tot en met 20 december 2017. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.100. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 97. Van het restant van de lening per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 312.000 een looptijd langer dan vijf jaar.		
Zekerheden:		
- Hypothecair pandrecht op het pand, Nijverheidsweg te Den Helder.		
- 1e pandrecht inventaris, vorderingen en voorraad van Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder		
- Nakoming negatieve pledge en de pari passu.		
<b>Financiering Start Foundation</b>		
Stand per 1 januari	-	38.542
Aflossing	-	-38.542
Langlopend deel eindbalans	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Financial Lease</b>		
Financial Lease	<u>31.377</u>	<u>31.706</u>

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Financial Lease</b>		
Stand per 1 januari	54.698	57.475
Opgenomen gelden	35.662	26.070
Bijgeschreven rente	1.129	-
Aflossing	-45.493	-28.848
Stand per 31 december	45.996	54.697
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-14.619	-22.991
Langlopend deel eindbalans	<u>31.377</u>	<u>31.706</u>

## 8. Kortlopende schulden

### Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Aflossingsverplichting langlopende financieringen	24.000	24.000
Aflossingsverplichting financial lease	14.619	22.991
	<u>38.619</u>	<u>46.991</u>

### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>722.639</u>	<u>603.616</u>
-------------	----------------	----------------

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	1.064	43.939
Omzetbelasting	280.323	255.303
Loonheffing	396.112	380.491
	<u>677.499</u>	<u>679.733</u>

### Schulden terzake van pensioenen

Pensioenrechten personeel	<u>172.322</u>	<u>137.937</u>
---------------------------	----------------	----------------

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Te ontvangen facturen	42.867	81.221
Overige schulden op korte termijn	129.292	93.930
Te betalen aan de NS	351.432	36.667
Nog te betalen detachering	33.421	38.159
Te betalen premie ziektekostenverzekering	23.487	20.000
Nog te betalen bestuursvergoedingen	-	4.226
Nog te betalen accountantskosten	18.869	15.078
Nog te ontvangen verzekeringsuitkering	8.166	1.463
Cadeaubonnen in omloop	5.947	-
Reservering bijzondere beloningen	2.336	10.969
Nettolonen	25.482	126.678
Reservering vakantiegeld	642.398	507.753
Reservering vakantiedagen	771.565	482.607
	<u>2.055.262</u>	<u>1.418.751</u>

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### Leasing

De stichting heeft zich contractueel verplicht tot het betalen van leasetermijnen voor meerdere vervoersmiddelen. De verplichtingen voor 2019 bedragen:

Rataplan Amsterdam € 2.136

Rataplan Beheer € 609

Rataplan Den Helder € 4.535

Rataplan Heerhugowaard € 2.100

Rataplan Schagen € 4.697

Rataplan Zuid Holland € 2.095

#### Beheer rijwielstallingen

Stichting Rataplan Fiets beheert de volgende rijwielstallingen van de NS:

Den Bosch  
Alkmaar Centraal  
Arnhem  
Eindhoven  
Helmond  
Emmen

Voor de rijwielstallingen wordt geen huur betaald.

## Huur

Stichting Kringloop Winkel Rataplan Heerhugowaard:

Huur van de Marconistraat 16 te Heerhugowaard. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 10 jaar, ingaande op 1 februari 2011 en lopende tot en met 31 januari 2021.

De totale huurprijs bedraagt €146.369 per jaar exclusief btw

Stichting Kringloop Winkel Rataplan Alkmaar:

Huur van de Zijperstraat 46-48-50 te Alkmaar. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 10 jaar, ingaande op 1 februari 2009 en lopende tot en met 31 januari 2019. (€ 192.014 per jaar)

Huur van de Werfstraat 3- 5 te Haarlem. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, ingaande op 1 augustus 2013 en lopende tot en met 31 juli 2018.

Huur van de Zijlstraat 10-12-14 en Zijlvest 17 te Alkmaar. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 10 jaar, ingaande op 1 augustus 2013 en lopende tot en met 31 juli 2018.

De totale huurprijs voor de drie locaties bedraagt €276.532 per jaar exclusief btw.

Stichting Kringloop Winkel Rataplan Schagen:

Huur van het pand aan de Korte Fok 4 te Schagen. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 juli 2012 en lopende tot en met 30 juni 2017. Na het verstrijken van deze periode kan de huurovereenkomst verlengd worden met vijf jaar. (€ 84.628 per jaar)

Huur van het pand aan de Medemblikkerweg 9B te Wieringerwerf. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 mei 2015 en lopende tot en met 30 april 2020. Na het verstrijken van deze periode kan de huurovereenkomst verlengd worden met vijf jaar.

De totale huurprijs per jaar bedraagt € 119.762 exclusief btw.

Met ingang van 1-1-2018 Huur De Dijken 13 te Tuitjenhorn, t/m 31-12-2022, huurprijs € 27.000 per jaar

Stichting Kringloop Winkel Rataplan Amsterdam:

Huur van het pand aan de Postjesweg 527 te Amsterdam. De huurovereenkomst is ingegaan op 1 december 2014 en eindigt op 31 maart 2018. Deze is verlengd met een jaar tot 31 maart 2019. De totale huur voor 2018 is € 399.869

Huur van het pand aan de Slingelandtstraat 39 te Amsterdam. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 juni 2012 en lopende tot en met 31 mei 2017. Na het verstrijken van deze periode kan de huurovereenkomst met vijf jaar worden verlengd. (€ 84.620 per jaar)

Huur van het pand aan de Weesperstraat 140 te Diemen. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van vijftien jaar, ingaande op 1 juli 2017 en lopende tot en met 31 juni 2032. Na het verstrijken van deze periode kan de overeenkomst met vijftien jaar verlengd worden. (€ 119.762 per jaar)

Huur van het pand aan de Generatorstraat te Amsterdam. De huurovereenkomst is aangegaan voor de periode van de duur van vijftien jaar, ingaande op 1 januari 2014 en lopende tot en met 31 december 2028.

De huurovereenkomst wordt na deze periode telkens met vijf jaar verlengd. (€ 214.989 per jaar)

De totale huurprijs per jaar bedraagt €380.650 exclusief btw.



**Steunstichting Rataplan Beheer  
Heerhugowaard**

**Stichting Rataplan Fiets:**

Huur van het pand aan de Tweede Hugo de Grootstraat 12 in Amsterdam voor de duur van 10 jaar ingaande op 1 mei 2014 en lopende tot en met 30 april 2024. Verlenging van twee aansluitende perioden van 5 jaar is mogelijk. Huur voor 2018 is € 32.232

Huur van het pand aan de Oldenbarneveldtstraat 87 in Amsterdam voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 januari 2014 en lopende tot en met 31 december 2019. Na het verstrijken van deze periode kan de huurovereenkomst met vijf jaar verlengd worden.

De totale huurprijs per jaar bedraagt €35.345 exclusief btw.

**Stichting Kringloop Winkel Rataplan Zuid Holland:**

Huur van het pand aan de Molenbrink 38 te Monster. De huurovereenkomst is ingegaan op 1 oktober 2012 en is telkens verlengd tot en met 31 december 2017. (€ 74.691 per jaar)

Huur van het pand aan de Gildestraat 10329 te Naaldwijk. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van tien jaar, ingaande op 1 januari 2013 en lopende tot en met 31 december 2022. Na deze periode kan de huurovereenkomst verlengd worden met tien jaar. (€ 93.829 per jaar)

Huur van het pand aan de Groene Kruisstraat 4 te Spijkenisse. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 januari 2013 en lopende tot en met 31 december 2017. Na deze periode kan de huurovereenkomst verlengd worden met vijf jaar. (€ 133.584 per jaar)

Huur van het pand aan de Veilingweg 56 te Berkel en Rodenrijs. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1 maart 2016 en lopende tot en met 28 februari 2021 (€ 120.000 per jaar)

Huur van het pand aan de Turbineweg 14-16 te Delft. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van twaalf jaar, ingaande op 1 april 2016 lopende tot en met 31 maart 2028. (€ 205.657 per jaar)

Met ingang van 01-09-2016 Laan van Waalhaven 213 te Den Haag, t/m 31-8-2032, huurprijs 2018 € 120.000, 2019 € 140.000, 2020 € 160.000, 2021 € 180.000

**Steunstichting Rataplan Beheer (werkplaats bouwteam)**

Met ingang van 1-06-2017 Stevinstraat 3A, te Heerhugowaard, t/m 31-5-2027, huurprijs € 15.300 per jaar

**COVID**

Na de balansdatum is er sprake van Covid-19. Dit betreft een uitbraak van een virus, die van invloed is op de vrijheid van de mensen.

De winkels hebben wel invloed ondervonden van de vernieuwde regelgeving omtrent opening, minimale afstand en overige voorwaarden

De Stichtingen hebben tot dusver geen financiële invloed ondervonden door Covid-19.

Tot dusver is het niet noodzakelijk gebleken om aanspraak te maken op noodmaatregelen die zijn aangeboden.

Er blijft wel een onzekerheid bestaan aangaande de toekomstige gevolgen van deze virusuitbraak.

## 4 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>9. Netto-baten</b>		
Winkelomzet	12.199.232	10.727.359
Omzet beheer fietsenstallingen	1.021.133	1.973.121
Omzet Arbeidsinzet NS	11.485.115	2.267.113
	<u>24.705.480</u>	<u>14.967.593</u>
<p>Omzet oude contract NS bedraagt € 4.311.618 over het jaar 2018. Dit bedrag is gesaldeerd met de personeelskosten. Vanaf het nieuwe contract met de NS draagt Rataplan ook het risico. Hierdoor dient de omzet separaat gepresenteerd te worden.</p>		
<b>10. Overige baten</b>		
Overige baten	160.202	-
<b>Kostprijs</b>		
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkopen	495.753	445.461
Inkopen Fietsen	199.107	313.930
	<u>694.860</u>	<u>759.391</u>
<b>Personeelslasten</b>		
<b>11. Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	12.447.410	6.311.903
Vrijwilligersvergoeding	196.085	182.363
Bezoldiging RvT	25.174	25.944
Mutatie reservering vakantietoelage	1.036.445	532.832
Bijzondere beloningen	72.053	23.036
Overwerk	576.046	101.708
Vergoedingen via forfait Werkkostenregeling	76.722	66.339
Loon suppletie	-1.210.805	-1.054.631
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-427.387	-303.098
Ontvangen subsidies	-378.834	-339.481
Ontvangen loon dispensatie UWV	-	-564
	<u>12.412.909</u>	<u>5.546.351</u>
<b>12. Sociale lasten</b>		
Sociale verzekeringspremies	2.564.094	1.272.291
Overige verzekeringen	79.084	25.451
	<u>2.643.178</u>	<u>1.297.742</u>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>13. Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	1.005.064	558.496
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de groep waren in 2019 gemiddeld 685 personeelsleden werkzaam (2018: 593)		
<b>14. Afschrijvingen</b>		
Immateriële vaste activa	6.266	10.202
Materiële vaste activa	482.649	472.510
	488.915	482.712
Boekbaten / lasten	-99.477	-121.404
	389.438	361.308
	2019	2018
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>		
Lasten van onderzoek en ontwikkeling	5.232	8.642
Vergunningen	1.034	1.560
	6.266	10.202
	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en -terreinen	140.064	117.328
Andere vaste bedrijfsmiddelen	342.585	355.184
	482.649	472.510
Boekbaten / lasten	-99.477	-121.404
	383.172	351.106
<b>15. Verstrekte en ontvangen giften</b>		
Schenking aan ANBI	-32.002	-31.874

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>16. Overige bedrijfslasten</b>		
Overige personeelslasten	1.840.854	1.225.660
Huisvestingslasten	2.840.977	2.689.711
Kosten machines, installaties en inventaris	586.738	435.050
Kantoor- en administratiekosten	316.706	240.223
Kosten vervoermiddelen	403.228	361.187
Verkooplasten	345.473	224.992
Algemene lasten	477.666	419.151
	<b>6.811.642</b>	<b>5.595.974</b>
<b>Overige personeelslasten</b>		
Reis- en verblijfkosten	380.533	209.557
Studie- en opleidingskosten	104.430	47.205
Overige onkostenvergoedingen	13.037	2.936
Kantinekosten	34.139	19.146
Kosten Arbozorg	37.743	24.236
Werkkleding	114.003	32.393
Detacheringen	817.127	751.319
Managementvergoeding	-	-1
Uitzendkrachten	76.058	13.310
Overige personeelskosten	263.784	125.559
	<b>1.840.854</b>	<b>1.225.660</b>
<b>Huisvestingslasten</b>		
Huur	2.198.104	2.037.418
Gas, water en elektra	329.715	335.830
Onderhoud gebouwen	49.538	37.997
Belastingen en zakelijke lasten	77.527	74.822
Schoonmaakkosten	74.850	34.184
Bewakingslasten	15.416	19.109
Servicekosten	22.140	113.858
Erfpacht	19.222	19.222
Water	4.709	5.049
Overige huisvestingslasten	49.756	12.222
	<b>2.840.977</b>	<b>2.689.711</b>
<b>Kosten machines, installaties en inventaris</b>		
Huur	12.978	14.656
Reparatie en onderhoud	27.054	44.217
Kleine aanschaffingen	78.986	62.637
Gereedschappen	2.368	183
Huur containers	32.058	11.826
Weegkosten	681	300
Restafval	231.275	180.754
Transport kleding	76.226	81.232
Afvalkosten	125.112	39.245
	<b>586.738</b>	<b>435.050</b>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Kantoor- en administratiekosten</b>		
Kantoorbehoeften	30.316	16.858
Automatiseringslasten	97.628	69.688
Telecommunicatie	46.158	42.206
Porti	8.216	7.290
Contributies	136.388	104.181
	<u>316.706</u>	<u>240.223</u>
<b>Kosten vervoermiddelen</b>		
Brandstoffen auto	81.230	103.595
Onderhoud auto	30.393	28.129
Leasekosten auto	267.007	198.450
Motorrijtuigenbelasting auto	-	116
Parkeerkosten	2.990	9.456
Wegenbelasting	5.854	8.068
Overige vaste autokosten	7.642	3.625
Privé gebruik	8.112	9.748
	<u>403.228</u>	<u>361.187</u>
<b>Verkooplasten</b>		
Reclame en advertenties	111.156	125.300
Representatielasten	8.016	3.881
Marketingkosten	57.938	-
Reis- en verblijflasten	-	10.761
Verpakkingsmateriaal	63.170	33.804
Kassa/pin kosten	84.589	37.073
Sponsoring	1.675	493
Overige verkooplasten	20.929	13.680
	<u>345.473</u>	<u>224.992</u>
<b>Algemene lasten</b>		
Accountantslasten	72.287	53.122
Administratielasten	1.917	419
Advieslasten	98.941	132.662
Juridische lasten	36.476	5.257
Notarislasten	880	-
Verzekeringen	144.687	168.176
Evenement kosten	55.146	32.425
Betaalde/ontvangen schadebedrag	7.108	15.608
Aanloopkosten nieuw filiaal	48.298	12.502
Kasverschillen	4.748	9.365
Overige algemene lasten	7.178	-10.385
	<u>477.666</u>	<u>419.151</u>
<b>17. Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	762
Rentelasten en soortgelijke kosten	-67.113	-72.350
	<u>-67.070</u>	<u>-71.588</u>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate	43	-
Rente lening personeel	-	762
	<u>43</u>	<u>762</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente financiering en bankkosten	63.856	55.378
Rente lease	2.720	3.496
Rente crediteuren	537	13.234
Rente financiering Startfoundation	-	242
	<u>67.113</u>	<u>72.350</u>
<b>18. Belastingen resultaat</b>		
Vennootschapsbelasting	<u>30.076</u>	<u>14.163</u>

**Enkelvoudige jaarrekening 2019**

## 5 Enkelvoudige balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	(19)	2.824	5.102
Materiële vaste activa	(20)	85.924	117.255
Financiële vaste activa	(21)	<u>883.676</u>	<u>428.789</u>
		972.424	551.146
<b>Vlottende activa</b>			
Vorraden	(22)	66.900	12.357
Vorderingen	(23)	16.976	89.831
Liquide middelen	(24)	<u>7.987</u>	<u>349.128</u>
		91.863	451.316
		<u>1.064.287</u>	<u>1.002.462</u>



		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>Passiva</b>			
<b>Stichtingsvermogen</b>	(25)	754.174	683.209
<b>Langlopende schulden</b>	(26)		
Financial Lease		-	3.956
<b>Kortlopende schulden</b>	(27)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		609	17.129
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		93.688	69.006
Schulden aan groepsmaatschappijen		23.699	82.726
Belastingen en premies sociale verzekeringen		68.679	67.058
Schulden terzake van pensioenen		13.759	12.676
Overige schulden en overlopende passiva		<u>109.679</u>	<u>66.702</u>
		310.113	315.297
		<u><u>1.064.287</u></u>	<u><u>1.002.462</u></u>

## 6 Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Baten</b>		
Netto-baten	1.514.218	1.180.095
<b>Lasten</b>		
Kostprijs	-	1.548
<b>Kosten van beheer en administratie</b>		
Lonen en salarissen	(28) 763.648	644.253
Sociale lasten	(29) 131.733	113.015
Pensioenlasten	(30) 68.380	55.903
Afschrijvingen immateriële vaste activa	(31) 2.278	2.767
Afschrijvingen materiële vaste activa	(32) 45.069	67.826
Verstrekke en ontvangen giften	89.873	52.909
Overige bedrijfslasten	(34) 326.518	188.806
	<u>1.427.499</u>	<u>1.125.479</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	86.719	53.068
Financiële baten en lasten	(35) -1.541	10.570
Saldo voor belastingen	85.178	63.638
Belastingen resultaat	(36) -14.213	-10.556
Saldo na belastingen	<u>70.965</u>	<u>53.082</u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Exploitatiereserve	<u>70.965</u>	<u>53.082</u>

## **7 Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn Organisaties zonder winststreven (RJ 640).

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

## Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019

### Algemeen

Voor zover hier voor balansposten geen toelichting wordt gegeven, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans. Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

### Activa

#### Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>19. Immateriële vaste activa</b>		
Lasten van onderzoek en ontwikkeling	2.824	5.102
		Lasten van onderzoek en ontwikkeling
<b>Boekwaarde per 1 januari 2019</b>		
Aanschafwaarde		20.582
Cumulatieve afschrijvingen		-15.480
Boekwaarde beginbalans		<u>5.102</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>		
Afschrijvingen lopend jaar		<u>-2.276</u>
<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>		
Aanschafwaarde		20.582
Cumulatieve afschrijvingen		-17.758
Boekwaarde eindbalans		<u>2.824</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>20. Materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.367	2.080
Andere vaste bedrijfsmiddelen	84.557	115.175
	<u>85.924</u>	<u>117.255</u>

	Gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>			
Aanschafwaarde	7.148	390.320	397.468
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.068	-275.147	-280.215
Boekwaarde beginbalans	2.080	115.173	117.253
<b>Mutaties in het boekjaar</b>			
Investeringen	-	39.311	39.311
Desinvesteringen	-	-70.305	-70.305
Afschrijving desinvesteringen	-	62.185	62.185
Afschrijvingen	-713	-61.807	-62.520
Saldo van mutaties	-713	-30.616	-31.329
<b>Boekwaarde per 31 december</b>			
Aanschafwaarde	7.148	359.326	366.474
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.781	-274.769	-280.550
Boekwaarde eindbalans	1.367	84.557	85.924

## 21. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Overige vorderingen</b>		
Lening groepsmaatschappijen	883.676	428.789

Over de vorderingen groepsmaatschappijen wordt 3% rente berekend.

## Vlottende activa

### 22. Voorraden

Vorraad handelsgoederen	66.900	12.357
-------------------------	--------	--------

### Vorraad handelsgoederen

Vorraad Stalling, winkels fietsen	66.900	12.357
-----------------------------------	--------	--------

### 23. Vorderingen

#### Debiteuren

Debiteuren	2.176	75.529
	2.176	75.529

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Steunstichting Rataplan Beheer  
Heerhugowaard

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>		
Rekening Courant Stichting Kringloop Winkel Rataplan Heerhugowaard	-72.309	-19.255
Rekening Courant Stichting Kringloop Winkel Rataplan Den Helder	2.963	6.764
Rekening Courant Stichting Kringloop Winkel Rataplan Schagen	1.370	15.166
Rekening Courant Stichting Kringloop Winkel Rataplan Zuid Holland	13.604	-
	<u>-54.372</u>	<u>2.675</u>

Over de vordering op groepsmaatschappijen wordt 3% rente berekend.

**Overige vorderingen**

Nog te ontvangen subsidie	808	-
Nog te ontvangen LIV/LKV	15.376	11.552
Vooruitbetaalde kosten	52.988	75
	<u>69.172</u>	<u>11.627</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

**24. Liquide middelen**

Rabobank	6.895	130.667
Spaartegoeden	1.092	218.461
	<u>7.987</u>	<u>349.128</u>

## Passiva

	31-12-2019	31-12-2018
<b>25. Stichtingsvermogen</b>		
Stichtingskapitaal	76.661	76.661
Exploitatiereserve	677.513	606.548
	<u>754.174</u>	<u>683.209</u>
<b>Exploitatiereserve</b>		
Stand per 1 januari	606.548	553.466
Uit voorstel resultaatbestemming	70.965	53.082
Stand per 31 december	<u>677.513</u>	<u>606.548</u>

Het exploitatiesaldo 2019 is toegevoegd aan de exploitatiereserve.

## 26. Langlopende schulden

### Financial Lease

Stand per 1 januari	21.085	42.661
Opgenomen gelden	-	840
Aflossing	-20.476	-22.416
Stand per 31 december	<u>609</u>	<u>21.085</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-609	-17.129
Langlopend deel eindbalans	<u>-</u>	<u>3.956</u>

## 27. Kortlopende schulden

### Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Aflossingsverplichting financial lease	<u>609</u>	<u>17.129</u>
--	------------	---------------

### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>93.888</u>	<u>69.006</u>
-------------	---------------	---------------

### Schulden aan groepsmaatschappijen

Stichting Kringloop Winkel Rataplan Alkmaar	2.710	13.177
Stichting Rataplan Fiets	7.696	44.796
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Zuid Holland	-	18.368
Stichting Kringloop Winkel Rataplan Amsterdam	13.293	6.385
	<u>23.699</u>	<u>82.726</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Vennootschapsbelasting	4.511	10.556
Omzetbelasting	37.938	32.332
Loonheffing	26.230	24.170
	<u>68.679</u>	<u>67.058</u>
<b>Schulden terzake van pensioenen</b>		
Pensioenrechten personeel	<u>13.759</u>	<u>12.676</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Te ontvangen facturen	4.000	-
Overige schulden op korte termijn	18.895	986
Nog te betalen bestuursvergoedingen	-	4.226
Nog te betalen accountantskosten	18.869	15.078
Reservering bijzondere beloningen	2.291	2.142
Nettolonen	1.112	-
Reservering vakantiegeld	36.353	35.798
Reservering vakantiedagen	28.159	8.472
	<u>109.679</u>	<u>66.702</u>

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.



## 8 Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019

### Personeelslasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>28. Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	738.431	625.823
Vrijwilligersvergoeding	673	810
Bezoldiging RvT	2.830	3.192
Mutatie reservering vakantietoeslag	58.851	49.308
Bijzondere beloningen	8.138	-285
Overwerk	246	-
Vergoedingen via forfait Werkkostenregeling	14.633	16.557
Loon suppletie	-31.670	-20.677
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-18.579	-1.792
Ontvangen subsidies	-9.905	-28.683
	<u>763.648</u>	<u>644.253</u>
<b>29. Sociale lasten</b>		
Sociale verzekeringspremies	131.670	113.015
Overige verzekeringen	63	-
	<u>131.733</u>	<u>113.015</u>
<b>30. Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	<u>68.380</u>	<u>55.903</u>

### Bezoldiging van bestuurder

Op grond van artikel 2:383 lid 1 BW wordt geen melding gemaakt van de bezoldiging bestuurder aangezien de opgave is ter herleiden tot een enkele natuurlijk persoon.

### Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 20 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2018: 19).

	2019	2018
<b>Onderverdeeld naar:</b>		
Regulier	14	13
Doelgroep	6	6
	<u>20</u>	<u>19</u>

## Afschrijvingen

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>31. Afschrijvingen Immateriële vaste activa</b>		
Lasten van onderzoek en ontwikkeling	2.278	2.767
<b>32. Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en -terreinen	713	713
Andere vaste bedrijfsmiddelen	61.807	67.113
Boekbaten / lasten	-17.451	-
	45.069	67.826
<b>33. Verstrekte en ontvangen giften</b>		
Schenking aan ANBI	89.873	52.909
<b>34. Overige bedrijfslasten</b>		
Overige personeelslasten	90.506	48.434
Huisvestingslasten	65.839	60.940
Kosten machines, installaties en inventaris	13.696	10.974
Kantoor- en administratiekosten	8.773	9.612
Kosten vervoermiddelen	55.535	32.772
Verkooplasten	18.409	2.652
Algemene lasten	73.760	23.422
	326.518	188.806
<b>Overige personeelslasten</b>		
Reis- en verblijfkosten	24.309	30.329
Studie- en opleidingskosten	16.257	1.430
Kantinekosten	162	325
Werkkleding	1.814	447
Detacheringen	25.371	15.294
Overige personeelskosten	22.793	-1.090
Doorbelaste personeelskosten	-	1.699
	90.506	48.434

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>		
Huur	51.927	53.449
Gas, water en elektra	2.837	1.841
Belastingen en zakelijke lasten	1.075	384
Schoonmaakkosten	9.789	5.350
Water	-469	-391
Overige huisvestingslasten	680	307
	<u>65.839</u>	<u>60.940</u>
<b>Kosten machines, installaties en inventaris</b>		
Huur	875	1.003
Reparatie en onderhoud	522	636
Kleine aanschaffingen	8.391	7.582
Gereedschappen	2.168	13
Huur containers	1.740	1.740
	<u>13.696</u>	<u>10.974</u>
<b>Kantoor- en administratiekosten</b>		
Kantoorbehoeften	3.546	4.475
Telecommunicatie	-1.427	-1.465
Porti	4.700	5.788
Contributies	1.954	814
	<u>8.773</u>	<u>9.612</u>
<b>Kosten vervoermiddelen</b>		
Brandstoffen auto	2.182	9.190
Onderhoud auto	2.967	248
Leasekosten auto	40.791	12.172
Parkeerkosten	412	1.929
Wegenbelasting	3.846	2.794
Overige vaste autokosten	262	545
Privé gebruik	5.075	5.894
	<u>55.535</u>	<u>32.772</u>
<b>Verkooplasten</b>		
Reclame en advertenties	141	-191
Representatielasten	-101	306
Marketingkosten	660	-
Reis- en verblijflasten	-	2.312
Verpakkingsmateriaal	1.116	-
Kassa/pin kosten	14.873	-
Sponsoring	675	18
Overige verkooplasten	1.045	207
	<u>18.409</u>	<u>2.852</u>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
<b>Algemene lasten</b>		
Accountantslasten	26.946	6.468
Administratielasten	8	171
Advieslasten	-	300
Juridische lasten	33.419	-
Verzekeringen	11.571	13.635
Evenement kosten	384	-
Betaalde/ontvangen schadebedrag	1.767	1.874
Kasverschillen	-30	-450
Overige algemene lasten	-305	1.424
	<u>73.760</u>	<u>23.422</u>
<b>35. Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.176	21.666
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.717	-11.096
	<u>-1.541</u>	<u>10.570</u>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate	43	-
Rente lening personeel	-	762
Rente rekeningen-courant groepsmaatschappijen	344	-
Rente financiering beheer	789	20.904
	<u>1.176</u>	<u>21.666</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente financiering en bankkosten	2.349	1.839
Rente lease	-	1.756
Rente crediteuren	368	6.465
Rente rekeningen-courant groepsmaatschappijen	-	794
Rente financiering Startfoundation	-	242
	<u>2.717</u>	<u>11.096</u>
<b>36. Belastingen resultaat</b>		
Vennootschapsbelasting	14.213	10.556

### Ondertekening van de jaarrekening

#### Opmaak jaarrekening

De geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur op de hierna vermelde datum.

Heerhugowaard, ..... 2020

G.J. Dekker

Steunstichting Rataplan Beheer te Heerhugowaard

## **Overige gegevens**

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

*Aan het bestuur en de raad van toezicht van Steunstichting RataPlan Beheer*

### **A. Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening 2019**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Steunstichting RataPlan Beheer te Heerhugowaard gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Steunstichting RataPlan Beheer per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Steunstichting RataPlan Beheer zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### **Paragraaf ter benadrukking van de impact van COVID-19 in Gebeurtenissen na Balansdatum**

Het coronavirus heeft ook invloed op Steunstichting RataPlan Beheer. In het bestuursverslag en bij de gebeurtenissen na balansdatum in de jaarrekening heeft de directie de huidige impact en haar plannen om met deze gebeurtenissen of omstandigheden om te gaan toegelicht. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid

### **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het financieel verslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaaf zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur/de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amstelveen, 23 juni 2020  
Flynth Audit B.V.

Was getekend

drs. C.M. Dekker-Huige RA