

Regiozorg NU B.V.

gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	6
Winst-en-verliesrekening over 2023	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2023	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	16
Overige toelichtingen	19



T: +31 (0)40 269 82 22
E: info@bdo.nl
www.bdo.nl

BDO Accountancy, Tax & Legal B.V.
Postbus 229, 5600 AE Eindhoven
Philiteaan 73, 5617 AM Eindhoven
Nederland

Aan het bestuur van
Regiozorg NU B.V.
Atoomweg 50
3542 AB Utrecht

Zwolle, 30 mei 2024
ref: 1081157/FJ/RV

Geachte directie,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2023 van uw onderneming samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de entiteit. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening en de samenstellingsverklaring zijn opgenomen in dit rapport.

Fiscale positie

	<u>2023</u> €
<i>Berekening belastbaar bedrag</i>	
Totaal van resultaat voor belastingen	105.050
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	251
	<u>105.301</u>
<i>Investeringsregelingen</i>	
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	-1.050
Belastbaar bedrag	<u>104.251</u>
Afronding	1
Afgerond belastbaar bedrag	<u><u>104.250</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

	<u>2023</u> €
19,00% van € 104.250	19.807

	Vennoot- schapsbelas- ting last of bate in		
Schuld / vordering per 01-01-2023	2023	Betaald / ontvangen in 2023	Schuld / vordering per 31-12-2023
€	€	€	€
2020	-5.523	-	5.523
2022	33.243	-	-33.243
2023	-	19.807	-437
	<u>27.720</u>	<u>19.807</u>	<u>-28.157</u>
	<u><u>27.720</u></u>	<u><u>19.807</u></u>	<u><u>-28.157</u></u>

Situatie per balansdatum

2020	-5.523	-	5.523	-
2022	33.243	-	-33.243	-
2023	-	19.807	-437	19.370
	<u>27.720</u>	<u>19.807</u>	<u>-28.157</u>	<u>19.370</u>
	<u><u>27.720</u></u>	<u><u>19.807</u></u>	<u><u>-28.157</u></u>	<u><u>19.370</u></u>



T: +31 (0)40 269 82 22
E: info@bdo.nl
www.bdo.nl

BDO Accountancy, Tax & Legal B.V.
Postbus 229, 5600 AE Eindhoven
Philiteaan 73, 5617 AM Eindhoven
Nederland

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Regiozorg NU B.V. te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Regiozorg NU B.V.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Zwolle, 30 mei 2024

BDO Accountants
namens deze,

P. de Gooijer AA



Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatbestemming)

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		9.223		-
Materiële vaste activa		13.978		14.852
Financiële vaste activa		12.759		8.444
Vlottende activa				
Vorderingen		949.965		466.413
Liquide middelen		2.043.871		1.364.656
Totaal		<u>3.029.796</u>		<u>1.854.365</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Geplaatst kapitaal	1		1	
Agioreserve	145.046		145.046	
Overige reserves	472.240		386.997	
		<u>617.287</u>		<u>532.044</u>
Voorzieningen		493.898		294.185
Kortlopende schulden		1.918.611		1.028.136
Totaal		<u>3.029.796</u>		<u>1.854.365</u>

Winst-en-verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet	11.324.990		9.447.249	
Inkoopwaarde van de omzet	-9.298.953		-7.579.592	
Brutowinst		2.026.037		1.867.657
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	245.379		339.228	
Lonen en salarissen	651.694		528.853	
Sociale lasten	163.575		66.943	
Pensioenlasten	39.073		43.839	
Afschr. op immateriële en materiële vaste activa	11.621		6.821	
Overige bedrijfskosten	809.645		656.868	
Totaal van som der kosten		1.920.987		1.642.552
Totaal van resultaat voor belastingen		105.050		225.105
Belastingen		-19.807		-17.649
Totaal van resultaat na belastingen		85.243		207.456

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Regiozorg NU B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Atoomweg 50, 3542 AB te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 76548279.

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Regiozorg NU B.V. bestaan voornamelijk uit de zakelijke en/of stoffelijke belangen van haar leden te behartigen in de ruimste zin van het woord teneinde kwalitatief hoogwaardige gezondheidszorg te kunnen bieden.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, de beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit (Nza) en de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW). Ter verbetering van het inzicht en gelet op het specifieke karakter van de sector waarin Regiozorg NU B.V. opereert, is voor een aantal onderdelen gekozen voor verduidelijking in benamingen en toelichting. De grondslagen zijn gebaseerd op continuïteit.

Activa en verplichtingen 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.

De cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel de primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als de financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de toelichting per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Personeelsbeloningen, zoals beloningen wegens jubilea, tijdelijk verlof en dergelijke, en hebben een langlopend karakter. De netto-verplichting voor deze personeelsbeloningen, is het bedrag van de toekomstige uitkering die werknemers in ruil voor hun diensten hebben verdiend in de huidige en vorige verslagperiodes. De verplichting wordt berekend op vergelijkbare wijze als bij toegezegde-pensioenregelingen. Actuariële winsten en verliezen op overige langlopende personeelsbeloningen worden direct in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Voor het risico van restitutie aan verzekeringsmaatschappijen van ontvangen vergoedingen wordt een voorziening materiële controle aangehouden. Op basis van een met de verzekeringsmaatschappijen gesloten overeenkomst hebben de verzekeringsmaatschappijen het recht om uiterlijk binnen twee jaar (preferente zorgverzekeraars) of vijf jaar (niet-preferente zorgverzekeraars) na uitbetaling van de vergoedingen een materiële controle uit te voeren.

De voorziening is berekend op basis van de registratie in het patiëntendossier tegen het overeengekomen jaartarief van de zorgverzekeringsmaatschappij. De aan verzekeringsmaatschappijen betaalde restituties naar aanleiding van een materiële controle worden ten laste van deze voorziening geboekt. Een eventueel resterend saldo wordt na vastgelegde materiële controle zorgverzekering toegevoegd aan het resultaat. Indien na twee of vijf jaar geen controle is uitgevoerd op het dossier vindt een vrijval van de voorziening plaats.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Omzetverantwoording

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Pensioenlasten

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

Regiozorg NU B.V. heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De in de winst-en-verliesrekening verwerkte afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa zijn berekend op een vast percentage van de verkrijgingsprijs. De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Belastingen over de winst of het verlies

De vennootschapsbelasting is berekend over het resultaat volgens de winst-en-verliesrekening tegen de geldende tarieven, rekening houdend met fiscale faciliteiten en beperkingen.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Intellectuele eigendom	9.223	-
	<u> </u>	<u> </u>

Immateriële vaste activa

De mutaties in de immateriële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Intellectuele</u>
	<u>eigendom</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	-
Investeringen	10.152
Afschrijvingen	-929
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>9.223</u>
	<u> </u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	13.978	14.852
	<u> </u>	<u> </u>

Het afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Inventarissen</u>
	€
<u>Stand per 1 januari 2023</u>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	31.255
Cumulatieve afschrijvingen	-16.403
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>14.852</u>
<u>Mutaties</u>	
Investerings	3.751
Afschrijvingen	-4.625
Saldo mutaties	<u>-874</u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	35.006
Cumulatieve afschrijvingen	-21.028
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>13.978</u>
	<u>31-12-2023</u>
	€

Financiële vaste activa

Waarborgsom	12.759	8.444
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen op debiteuren	258.039	113
Vorderingen op groepsmaatschappijen	479.488	213.156
Overige vorderingen en overlopende activa	212.438	253.144
	<u>949.965</u>	<u>466.413</u>

Vorderingen op debiteuren

Vorderingen op debiteuren	258.039	113
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>

Een voorziening voor het risico van oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Vorderingen op groepsmaatschappijen</i>		
Rekening-courant Zorg NU Holding B.V.	475.932	211.414
Rekening-courant Spoedzorg NU B.V.	1.814	-
Rekening-courant Coöperatie Zorg NU U.A.	1.742	1.742
	<u>479.488</u>	<u>213.156</u>

Over de rekening-courant verhoudingen zijn in 2023 geen rente berekend. Omtrent zekerheden en aflossingsverplichtingen is niets nader overeengekomen.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Overige vorderingen	<u>212.438</u>	<u>253.144</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Project Atrosezorg 2.0	113.921	113.921
Project digitale communicatie Trijn	49.852	-
Overige projecten	27.983	98.146
Project Flashglucose monitoring	7.200	-
Project LRJG	-	41.077
Overige vorderingen	13.482	-
	<u>212.438</u>	<u>253.144</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO Bank N.V.	<u>2.043.871</u>	<u>1.364.656</u>

Passiva

Eigen vermogen

	<i>Geplaatst kapitaal</i>	<i>Agioreserve</i>	<i>Overige reserves</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	1	145.046	386.997	532.044
Uit resultaatverdeling	-	-	85.243	85.243
Stand per 31 december 2023	1	145.046	472.240	617.287

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1, verdeeld in 100 aandelen van elk € 0,01 nominaal. Het geplaatst aandelenkapitaal bedraagt € 1.

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
	€	€
<u>Voorzieningen</u>		
Voorzieningen	493.898	294.185

De voorzieningen zijn overwegend langlopend van aard.

<i>Voorzieningen</i>		
Voorziening materiële controle verzekeringsmaatschappijen	487.151	289.299
Voorziening jubilea	6.747	4.886
	493.898	294.185

Voorziening materiële controle verzekeringsmaatschappijen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand 1 januari		-149.481	-139.819	-289.300
Dotatie	-250.918	-33.060		-283.978
Afname			86.126	86.126
Vrijval				
Stand 31 december	-250.918	-182.541	-53.693	-487.152

De voorziening is gevormd voor de mogelijke terugbetalingsverplichting richting de zorgverzekeraars vanwege verschillen in de declaraties.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	665.542	263.430
Schulden aan groepsmaatschappijen	-	360
Belastingen en premies sociale verzekeringen	66.446	37.292
Schulden ter zake van pensioenen	8.827	855
Overige schulden en overlopende passiva	1.177.796	726.199
	<u>1.918.611</u>	<u>1.028.136</u>

<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	665.542	263.430
	<u>665.542</u>	<u>263.430</u>
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>		
Rekening-courant Spoedzorg NU B.V.	-	360
	<u>-</u>	<u>360</u>

Over de rekening-courant verhoudingen zijn in 2023 geen rente berekend. Omtrent zekerheden en aflossingsverplichtingen is niets nader overeengekomen.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Vennootschapsbelasting	19.370	27.720
Loonheffing	28.000	546
Omzetbelasting	19.076	9.026
	<u>66.446</u>	<u>37.292</u>

<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>		
Nog te betalen pensioenpremie	8.827	855
	<u>8.827</u>	<u>855</u>

<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
HIS implementatie licentiekosten	336.487	-
Nog te betalen nacalculatie O&I	286.430	80.501
Nog te ontvangen facturen	148.189	52.710
Implementatie zorginnovaties in praktijken ZonMW	102.857	-
Project GLI	92.574	-
Project NUGroen	72.484	-
Overige projecten	53.803	-
Project Atrosezorg 2.0	44.354	112.306
Accountantskosten	20.000	10.522
Vakantiegeld	6.986	11.637
Vakantiedagen	5.312	3.209
Project Geriatrische spreekuur	4.000	2.968
Project Flashglucose monitoring	3.427	3.427
Nettolonen	893	287
Project Digitale versnelling	-	330.707
Overlopende passiva	-	117.925
	<u>1.177.796</u>	<u>726.199</u>

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023

	2023	2022
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Omzet Zorg	6.543.305	5.848.685
Omzet O&I	3.448.948	3.298.267
Omzet Projecten	1.622.937	413.003
Mutatie voorziening materiële controle verzekeringsmaatschappijen	-290.200	-112.706
	<u>11.324.990</u>	<u>9.447.249</u>
 <u>Inkoopwaarde van de omzet</u>		
Inkoopwaarde omzet	<u>9.298.953</u>	<u>7.579.592</u>
 <i>Inkoopwaarde omzet</i>		
Inkoopwaarde omzet huisartsen	5.270.322	4.800.093
Inkoopwaarde omzet wijkmanagement/afdracht	1.639.897	1.537.006
Inkoopwaarde omzet projecten	1.361.798	199.738
Inkoopwaarde omzet ouderenzorg	571.694	569.650
Inkoopwaarde omzet diëtisten	222.293	199.449
Inkoopwaarde omzet fundus	82.677	83.440
Inkoopwaarde omzet TBHZ	67.232	76.292
Inkoopwaarde omzet overig	58.183	64.105
Inkoopwaarde omzet persoonsgerichte zorg	24.857	49.819
	<u>9.298.953</u>	<u>7.579.592</u>
 <u>Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten</u>		
Kosten uitbesteed werk	<u>245.379</u>	<u>339.228</u>
 <i>Kosten uitbesteed werk</i>		
Kosten uitbesteed werk personeel projecten	154.689	171.815
Kosten uitbesteed werk personeel	90.690	167.413
	<u>245.379</u>	<u>339.228</u>
 <u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen en -salarissen	358.058	165.133
Vakantietoeslag	25.650	21.029
	<u>383.708</u>	<u>186.162</u>
Doorberekende vakantietoeslag	17.695	19.749
Doorberekende brutolonen en -salarissen	250.291	322.942
	<u>651.694</u>	<u>528.853</u>

De WNT is van toepassing op Regiozorg NU B.V. De WNT verantwoording zal afzonderlijk gepubliceerd worden.

	2023	2022
	€	€
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	64.228	38.184
Doorberekende sociale lasten	99.347	28.759
	<u>163.575</u>	<u>66.943</u>
 <u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenpremie personeel	39.073	16.834
Doorberekende pensioenlasten	-	27.005
	<u>39.073</u>	<u>43.839</u>
 <u>Afschr. op immateriële en materiële vaste activa</u>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	929	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.692	6.821
	<u>11.621</u>	<u>6.821</u>
 <i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Afschrijvingskosten intellectuele eigendom	929	-
 <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventarissen	4.625	3.674
Doorberekende afschrijving	6.067	3.147
	<u>10.692</u>	<u>6.821</u>
 <u>Overige bedrijfskosten</u>		
Overige personeelskosten	131.251	128.319
Huisvestingskosten	70.258	52.569
Verkoopkosten	16.864	47.542
Kantoorkosten	455.854	331.093
Algemene kosten	135.418	97.345
	<u>809.645</u>	<u>656.868</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Studie- en opleidingskosten	98.762	59.216
Reiskostenvergoeding woon-werk	7.238	2.975
Studie- en opleidingskosten personeel in loondienst	5.896	40.862
Geschenken en attenties	4.519	-
Telefoonkostenvergoeding	1.560	1.490
Wervingskosten	478	-
Ziekengeldverzekering	90	7.051
Gratificaties	-	2.677
Overige kostenvergoedingen	534	1.187
Overige personeelskosten	3.223	8.274
	<u>122.300</u>	<u>123.732</u>
Doorberekende overige personeelskosten	8.951	4.587
	<u>131.251</u>	<u>128.319</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	67.180	50.445
Schoonmaakkosten	3.078	2.124
	<u>70.258</u>	<u>52.569</u>
 <i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	16.864	47.542
	<u>16.864</u>	<u>47.542</u>
 <i>Kantoorkosten</i>		
Kosten automatisering	392.369	286.163
Licentiekosten werkplek	33.075	19.113
Telefoon- en faxkosten	1.763	1.469
Kantoorbenodigdheden	1.354	1.326
Porti	39	98
	<u>428.600</u>	<u>308.169</u>
Doorberekende kantoorkosten	27.254	22.924
	<u>455.854</u>	<u>331.093</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	32.403	6.314
Advieskosten	28.029	16.367
Abonnementen en contributies	22.808	23.818
Assurantiepremie	6.797	2.280
Bankkosten	2.192	5.716
Managementvergoeding	-	17.245
Overige algemene kosten	43.189	25.605
	<u>135.418</u>	<u>97.345</u>

Regiozorg NU B.V. te Utrecht

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>5,21</u>	<u>2,81</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>5,21</u></u>	<u><u>2,81</u></u>

Utrecht,
Regiozorg NU B.V.

Zorg NU Holding B.V.
Vertegenwoordigd door:
F.F. Siemssen
Bestuurder

Zorg NU Holding B.V.
Vertegenwoordigd door:
K.M. Meesters-van Asselt
Bestuurder

Utrecht,
Ondertekening commissarissen:

L.A. Boom

M.A.E. Wolberink-Kruger

WNT-verantwoording 2023 RegiozorgNU B.V.

De WNT is van toepassing op RegiozorgNU B.V. Het voor RegiozorgNU B.V. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 182.000 (het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, Klasse III, totaalscore 9 punten).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2023		
bedragen x C 1	F.F. Siemssen	K.M. Meesters - van Asselt
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,474	0,237
Dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	86.211	43.105
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	86.211	43.105
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	86.211	43.105
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022		
bedragen x C 1	F.F. Siemssen	K.M. Meesters - van Asselt
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,474	0,237
Dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	83.368	37.185
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	83.368	41.684
Bezoldiging	83.368	37.185

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023				
bedragen x C 1	S.A.J.J. Rikken	L.A. Boom	M.M.E. Wolberink - Kruger	L.A. Boom
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/10	01/10 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 30/9
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.688	1.706	4.550	3.413
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.738	6.881	18.200	13.613
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	5.688	1.706	4.550	3.413
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022				
bedragen x C 1	S.A.J.J. Rikken		M.M.E. Wolberink - Kruger	L.A. Boom
Functiegegevens	Voorzitter		Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	15/06 - 31/12		01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	3.590		4.400	4.400
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.466		17.600	17.600

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Topfunctionarissen F.F. Siemssen en K.M. Meesters - van Asselt hebben geen dienstverband met Regiozorg NU B.V. maar hebben een dienstverband met Zorg NU Holding B.V. (een andere entiteit binnen de groep waartoe Regiozorg NU B.V. behoort). In deze WNT-verantwoording zijn de kosten die door Zorg NU Holding B.V. aan Regiozorg NU B.V. zijn doorbelast, opgenomen als bezoldiging. Daarnaast factureren toezichthoudende topfunctionarissen S.A.J.J. Rikken, L.A. Boom en M.M.E. Wolberink - Kruger niet aan Regiozorg NU B.V. maar aan Zorg NU Holding B.V. In deze WNT-verantwoording zijn de kosten die door Zorg NU Holding B.V. aan Regiozorg NU B.V. zijn doorbelast, opgenomen als bezoldiging.