

# Jaarverslag 2020

## Stichting Amstelring Groep

<b>INHOUDSOPGAVE</b>		<b>Pagina</b>
<b>4</b>	<b>Bestuursverslag</b>	<b>3 - 7</b>
<b>5.1</b>	<b>Geconsolideerde jaarrekening 2020</b>	
5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2020	9
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2020	10
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2020	11
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12 - 20
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans	21 - 28
5.1.6	Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa en financiële vaste activa	29 - 30
5.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2020	31
5.1.8	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening	32 - 37
<b>5.1</b>	<b>Enkelvoudige jaarrekening 2020</b>	
5.1.9	Enkelvoudige balans per 31 december 2020	38
5.1.10	Enkelvoudige resultatenrekening over 2020	39
5.1.11	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	40
5.1.12	Toelichting op de enkelvoudige balans	41 - 48
5.1.13	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa en financiële vaste activa	49 - 50
5.1.14	Enkelvoudig overzicht langlopende schulden ultimo 2020	51
5.1.15	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening	52 - 54
<b>5.2</b>	<b>Overige gegevens</b>	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	56
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	56
5.2.3	Resultaatbestemming	56
5.2.4	Nevenvestigingen	56
5.2.5	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	56

## 4 Bestuursverslag

### Algemene gegevens

Stichting Amstelring Groep is gevestigd te Amsterdam (Saaftingestraat 8, 1069 BW te Amsterdam) en is geregistreerd onder KvK-nummer 33299171.

De stichting is een zorgorganisatie met als hoofddoelstelling het bieden van verantwoorde zorg. Hieronder wordt verstaan: cliëntgerichte, veilige en betaalbare zorg die geleverd wordt via een doelmatige en transparante bedrijfsvoering. Dit wordt gedaan in Amsterdam en in de regio Amstelland De Meerlanden op basis van de missie waar Amstelring voor staat: goede en liefdevolle zorg, leuk werk en financieel gezond. De kernactiviteiten van Amstelring zijn verpleging en verzorging thuis en in zorgcentra. Amstelring is gespecialiseerd in wijkzorg, kleinschalige zorgvormen voor dementerende ouderen, revalidatiezorg, transferzorg, langdurige somatische zorg en palliatieve zorg. De expertise ligt bij dementie, Alzheimer, CVA, de ziekte van Parkinson, de ziekte van Huntington, oncologie, diabetes en niet aangeboren hersenletsel.

### Visie van Amstelring

Onze visie is: We werken met elkaar aan kwaliteit van leven, op basis van gelijkwaardigheid en met respect voor elkaars rol en positie.

### Clïënt

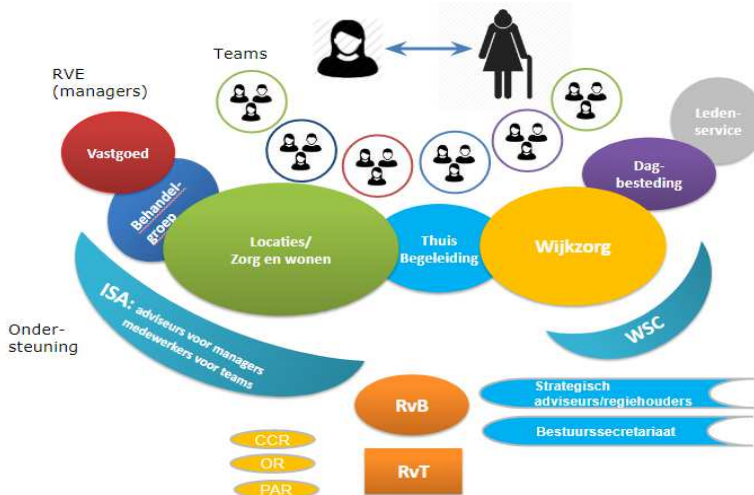
De vraag van de cliënt is leidend, niet de organisatie, de productieafspraken of de indicatie. Het gaat om het in stand houden van de eigen kracht van onze cliënten. Het zorgaanbod is aanvullend of ondersteunend op het mantelzorg- en buurtnetwerk van de cliënt. Dienstverlening van Amstelring is een integraal aanbod van zorg en service, zodat kwetsbare mensen in staat zijn in de eigen omgeving te blijven functioneren en wonen. De organisatie is snel en makkelijk te bereiken.

### Medewerker

De zorg- en dienstverlening is in handen van goed opgeleide en betrokken (zorg)professionals met een breed takenpakket. Zij werken in kleine zelforganiserende teams, met een groot vermogen om zelf problemen op te lossen. Hierin wordt de deskundigheid van medewerkers ten volle benut. Het team is voor cliënten rechtstreeks bereikbaar.

### Organisatiestructuur

De organisatiestructuur van Amstelring wordt als onderstaand weergegeven.



### Amstelring in 2020

In maart 2020 werd Amstelring net als de rest van Nederland en de wereld, geconfronteerd met de Corona pandemie. Dit heeft direct geleid tot een aantal aanpassingen die kort daarvoor nog niet voor mogelijk werden gehouden. Nederland ging in lockdown en de verpleeghuizen gingen op slot. Voor onze cliënten en medewerkers was de impact groot. Geen bezoek meer in het verpleeghuis. Mensen die aan onze zorgen waren toevertrouwd overleden aan COVID terwijl nauwelijks bezoek mogelijk was en de zorg onder druk stond. Mondkapjes en andere persoonlijke beschermingsmiddelen, desinfecteren, je handen stuk wassen werden de normaalste zaak van de wereld, evenals zorg op afstand, werken op afstand, beeldbellen enzovoort. Daarbij was bij het begin van de crisis ook nog sprake van een schaarste vraagstuk van de benodigde middelen.

Het belangrijkste risico voor Amstelring gedurende 2020 was het kunnen organiseren van de continuïteit van de geleverde zorg voor onze cliënten op een verantwoorde wijze. Aspecten die daarbij een rol hebben gespeeld zijn onder meer: een sterke stijging van het ziekteverzuim door besmette medewerkers, gebrek aan voldoende hulp- en beschermingsmiddelen, maar ook de steeds wijzigende RIVM-richtlijnen gedurende het jaar.

De druk op de zorg is hoog geweest en dit heeft ook de medewerkers van Amstelring geraakt. Het ziekteverzuim onder zorgmedewerkers steeg tot ruim 12%, zorg moest worden afgeschaald, er was sprake van leegstand. Een crisisteam werd ingesteld en zowel intern als extern werd frequent overlegd om zo goed mogelijk op alle ontwikkelingen te kunnen inspelen. Amstelring heeft in overleg met het ROAZ (Regionaal Overleg Acute Zorg) bij de locaties Bornholm, Vreugdehof en Transferafdeling Vumc gedurende de eerste en tweede golf Covid units geopend, waar Covid patiënten zorg hebben gekregen en daarmee de druk op de ziekenhuiszorg heeft kunnen verminderen. Door de overheid is het mogelijk gemaakt om de zorgmedewerkers te belonen met een netto vergoeding van € 1.000. En ondanks de hoge druk als gevolg van de Corona pandemie heeft Amstelring in 2020 het kenmerk 'Beste werkgevers' ontvangen.

COVID-19 had zowel voor de opbrengsten als voor de kosten grote gevolgen. Gelukkig zijn samen met de financiers van de zorg, compensatieregelingen ontwikkeld waarmee de financiële gevolgen relatief beperkt zijn gebleven. Zie hiervoor de paragraaf 'Financiële resultaten 2020'.

In 2020 zijn de activiteiten in de gehandicaptenzorg van Nieuw Amstelrade aan Stichting Ons Tweede Thuis overgedragen. Als gevolg van Corona is de uiteindelijke overdracht vertraagd, maar per 1 juni 2020 heeft deze overdracht plaatsgevonden. Hiermee is invulling gegeven aan de strategische positionering en wordt de ouderenzorg steeds meer centraal gesteld.

### Financiële resultaten 2020

Kerncijfers Stichting Amstelring Groep			
Bedragen in € mln	2020	2019	2018
Bedrijfsopbrengsten	222,7	215,1	211,5
Bedrijfskosten	218,2	210,5	209,9
Resultaat	4,3	3,9	1,1
Eigen vermogen	46,7	42,4	38,6
Solvabiliteit	49,1%	50,0%	45,4%
Budget ratio	21,0%	19,8%	18,3%
Resultaat in % van opbrengsten	1,9%	1,8%	0,5%
Operationeel resultaat in % van opbrengsten	1,8%	1,8%	1,1%

In 2020 is een positief jaarresultaat van € 4,3 miljoen gerealiseerd. Hierdoor nam het eigen vermogen verder toe tot € 46,7 miljoen. Het genormaliseerde resultaat over 2020 (het jaarrekeningresultaat geschoond voor incidentele baten en lasten) bedraagt € 3,9 miljoen positief en is in lijn met voorgaande jaren. Het huidige rendement (operationeel resultaat in percentage van de opbrengsten) is 1,8%. Dit is in lijn met de financiële doelstelling van een rendement van 2% voor een gezonde bedrijfsvoering.

Zoals vermeld in de paragraaf 'Amstelring in 2020', heeft COVID-19 een belangrijke invloed gehad op de ontwikkelingen binnen onze organisatie. De opbrengsten uit hoofde van geleverde zorgprestaties namen af terwijl tegelijkertijd sprake was van extra kosten als gevolg van onder meer hoog verzuim, extra zorgkosten inzake COVID, schoonmaakkosten en persoonlijke beschermingsmiddelen. De totale impact van zowel de gedeerde opbrengsten als meerkosten is circa € 10 miljoen, wat voor het grootste deel door financiers zal worden gecompenseerd.

Voor de gedeerde opbrengsten en de extra kosten hebben de financiers compensatieregelingen ontwikkeld waardoor de financiële gevolgen beperkt zijn gebleven en het resultaat in lijn met vorig jaar is gebleven en tevens in lijn is met de begroting 2020. Hierdoor is, per saldo, geen sprake van significante invloed op het vermogen ultimo boekjaar en het resultaat over het boekjaar en op de relevante financiële ratio's.

### Amstelring in 2021

De impact van COVID-19 in 2020 op de organisatie is groot zoals ook is toegelicht in de voorgaande onderdelen. Ook in 2021 zal COVID-19, naar verwachting in ieder geval tot aan de zomermaanden, een forse impact hebben op medewerkers en bedrijfsvoering en zullen de cliënten en bewoners deze impact ervaren. Als gevolg van een groot aantal besmettingen en daarop gebaseerde noodzakelijke overheidsmaatregelen (lockdown en social distancing) begint Amstelring 2021 opnieuw met een vooruitzicht van enige vorm van omzetsderving en hogere kosten. De hogere kosten bestaan uit extra inzet en inhuur van zorgmedewerkers in combinatie met een hoog verzuim en extra kosten voor persoonlijke beschermingsmiddelen voor de personeel.

Inmiddels is het grootste deel van de medewerkers en bewoners gevaccineerd waardoor de risico's aanzienlijk zijn verminderd en we de komende tijd weer naar een meer normale situatie kunnen groeien.

Wel is sprake van achterstallig "onderhoud" bij onder meer opleiding van medewerkers, maar ook de sociale contacten tussen medewerkers onderling en medewerkers, bewoners en hun verwanten. Hieraan zal de komende tijd extra aandacht worden besteed.

Vanuit financieel perspectief is de impact in 2020 beperkt door de verschillende compensatieregelingen. De wijze waarop voor 2021 invulling wordt gegeven aan de vergoeding/dekking van de COVID-19 kosten en gederfde inkomsten is nog niet bekend. Hierover wordt landelijk overlegd tussen de betrokken partijen, waarbij de verwachting is dat hier in lijn met 2020 passende afspraken komen. Daarom is er voor Amstelring ook komende periode, naar de inschatting van het management, geen sprake van een concreet financieel continuïteitsrisico als gevolg van COVID-19.

De begroting 2021 laat een positief resultaat zien van € 3,0 miljoen. In dit resultaat is rekening gehouden met investeringen voor de ontwikkeling van het vastgoed, waardoor het begrotingsresultaat afneemt ten opzichte van de resultaten over afgelopen jaren. Het huisvestingsresultaat blijft nog wel positief. Gelet op de verwachte investeringen die op termijn zullen moeten plaatsvinden in de huisvesting, verwachten wij dat dit positieve huisvestingsresultaat op termijn sterk zal afnemen. Amstelring zal extra inspanningen moeten verrichten om het rendement op zorgactiviteiten de komende jaren te verhogen om zo in meerjarenperspectief financieel gezond te blijven. Vooral bij de thuiszorgactiviteiten staan de tarieven, en dus ook het financiële resultaat, onder druk. Amstelring is met gemeenten, zorgverzekeraars, VWS, NZA en ZorgInstituut Nederland in gesprek voor een aanpassing van de tarieven en het verlagen van de administratieve lasten.

### Bestuur en Toezicht

#### Raad van Bestuur

Amstelring kende in 2020 een bestuursmodel met een raad van bestuur zonder voorzitter. Taken, bevoegdheden en werkwijze zijn vastgelegd in de statuten en het reglement Raad van Bestuur. De bezoldiging van de bestuurders voldoet aan de WNT.

In december 2019 maakte Ivo van der Klei bekend Amstelring per 1 maart 2020 te verlaten. De heer Stenger werd daarop als interimbestuurder aangesteld voor een in beginsel beperkte periode. Deze periode duurde langer dan voorzien in verband met de Coronapandemie.

Naam	Functie	Nevenfuncties
P.G. Stenger (Pieter)	Lid a.i. per 1-3-2020	- Eigenaar ZorgRendement - Lid RvT Stichting Gezond op Zuid (bezoldigd)
I. van der Klei RA (Ivo)	Lid per 1-3-2014 tot 1-3-2020	- Lid RvT Stichting Libertas in Leiden. Tevens vice-voorzitter en lid audit commissie (bezoldigd) - Lid Raad van Commissarissen WoonopMaat. Tevens voorzitter auditcommissie (bezoldigd) - Bestuurslid en penningmeester van Stichting Digitale Snelweg Kennemerland (SDSK)(onbezoldigd) - Bestuurslid Connect4Care (onbezoldigd) - Voorzitter programmaraad in de regio Kennemerland (onbezoldigd) - DGA Argilla beheer BV en Sanitas Novum Academy BV (advies en opleidingsbureau). Beide BV's zijn slapend.
I.E. Borghuis (Inge)	Lid per 1-2-2012	- Eigenaar Inge Borghuis Advies (niet actief) - Voorzitter bestuur Stichting OMAHA System (onbezoldigd) - Lid RvT J.P. van de Bentstichting (bezoldigd) - Lid Ambassadeurs tegen armoede bij de Gemeente Amsterdam (onbezoldigd) - Lid bestuur stichting Ben Sajet

*Raad van Toezicht*

De Raad van Toezicht telde eind 2020 zes leden.

De Raad functioneert op basis van de principes uit de Zorgbrede Governancecode. Verantwoordelijkheden en bevoegdheden van bestuur en toezicht liggen vast in de statuten en de reglementen Raad van Bestuur en Raad van Toezicht. In het verslagjaar is gewerkt aan het actualiseren van deze documenten. De onafhankelijkheid van de leden is statutair bepaald en wordt bewaakt. In het reglement Raad van Toezicht is vastgelegd dat leden geen belangen hebben of vertegenwoordigen die een onafhankelijk oordeel in de weg zouden kunnen staan of de reputatie van de stichting zouden kunnen schaden. In de Raad van Toezicht zijn belangrijke disciplines vertegenwoordigd: zorg, kwaliteit, financiën, governance en vastgoed. Statutair zijn leden één keer herbenoembaar.

De Raad kent drie commissies, waarvan taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in reglementen: de Auditcommissie, de commissie Kwaliteit en Veiligheid (waarin ook een delegatie van de cliëntenraad participeert) en de Remuneratiecommissie. Een delegatie van de Raad is twee maal per jaar aanwezig bij het overleg tussen bestuur en ondernemingsraad. De Raad of een deel ervan legt meerdere werkbezoeken af aan teams of locaties. Het eerste uur van de reguliere vergaderingen vindt plaats buiten aanwezigheid van het bestuur. Daarnaast voert een delegatie van de Raad gesprekken met de ondernemingsraad en de CCR. Jaarlijks beoordeelt de Raad het functioneren van de leden van de raad van bestuur individueel en collectief.

Naam	Lid vanaf	Functie	(Neven)functie(s)
Mevr. drs. A.C.S. Atzema	6-8-2014 Herbenoemd in 2018	Voorzitter Lid commissie K&V Lid remuneratiecommissie	Coach bij Anky Atzema coaching (hoofdfunctie) Lid RvT bij Junis Kinderopvang Lid RvT WoonZorgcentra Haaglanden Lid RvT JGZ Zuid-Holland West per 25 maart 2020 Lid van de Begeleidingscommissie Radio Medische zorg van de KNRM tot 7-10-2020
Mevr. dr. A. van Dalen	1-8-2018 Herbenoembaar	Lid Lid commissie K&V	Hoofdfunctie: bestuurder Stichting Odion Eigenaar Anders organiseren van de Zorg Lid Raad van Toezicht Verslavingszorg Noord Nederland Lid raad van toezicht stichting Ouder en Kindteams Amsterdam Lid bestuur Vereniging Gehandicaptenzorg Nederland
Dr. P. Lalleman	1-8-2018 Herbenoembaar	Lid Lid commissie K&V	Hoofdfunctie: Onderzoeker Kenniscentrum Gezond en Duurzaam Leven en docent Instituut Verpleegkundestudies Hogeschool Utrecht Nevenfuncties: Lid Raad van Toezicht Elver Verpleegkundige bij Buurtzorg Scriptiebegeleider Master Thesis en mentor bij Verplegingswetenschap, Universiteit Utrecht Redacteur Verpleegkunde, Nederlands-Vlaams wetenschappelijk tijdschrift voor verpleegkundigen Voorzitter Historisch College FNI van V&VN Visiting professor University of Alberta, Edmonton, Canada
L. Lombaers	1-3-2016 Herbenoemd op 27-10-20	Lid Lid auditcommissie	Interim-manager Algemene Bestuursdienst van de Rijksoverheid Kwartiermaker bij de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit (tot februari 2020) Projectdirecteur versnelling woningbouw bij ministerie BZK (vanaf februari 2020) Nevenfunctie: bestuurslid stichting Stijns
Drs. ing. R.A.J. Muijsers	1-8-2018 Herbenoembaar	Lid Lid auditcommissie	DGA Dolfijn beheer b.v. Algemeen directeur Arbol Health group b.v. (Vlijmen), Arbol b.v. (Vlijmen) en Arbol AI b.v. (Arnhem) Voorzitter MR basisschool De Bussel Vlijmen
F.S.A. Verhoef	17-9-2013 Herbenoemd in 2017	Vice-voorzitter Voorzitter Lid auditcommissie Lid remuneratiecommissie	Directeur Parnassia Participaties Managing partner Financial Health Architects Directeur New Health Collective Penningmeester Stichting Welkom in mijn wijk

Jaarlijks evalueert de Raad het eigen functioneren. Deze evaluatie wordt deels bijgewoond door het bestuur. Hieruit blijkt dat er een open sfeer is waarbij goed wordt samengewerkt, waarbij de Raad van Toezicht zijn eigen rol kan blijven invullen; vooral die van toezichthouder, klankbord en werkgever. Tijdens de jaarlijkse themadagen in september is vooral gesproken over diverse Governancedocumenten, het financieel meerjarenbeleid, de arbeidsmarkt en innovatie.

In 2020 besprak de Raad van Toezicht onder meer:

- Governance, waaronder het bestuursmodel, nieuwe statuten en reglementen, de Conflictregeling bestuur/toezicht en het nieuwe Informatieprotocol;
- Inspectiezaken
- Ontwikkelingen betreffende kwaliteit en innovatie
- WNT-indeling en remuneratie

De volgende besluiten werden genomen: Goedkeuring algehele statutenwijziging Stichting Amstelring Groep en Thuiszorg Amstelring Groep BV, Jaarrekening 2019, Begroting 2021, Procuratieregeling, Treasurystatuut, Verkoop pand Lutulistraat Hoofddorp, Benoeming nieuwe bestuurder.

#### Informatievoorziening

De Raad van Bestuur informeert de raad van toezicht schriftelijk en mondeling over alle zaken die bepalend zijn voor strategie en risico's. In de statuten en de reglementen raad van toezicht en raad van bestuur, die in het verslagjaar zijn vernieuwd, zijn afspraken over de informatievoorziening vastgelegd. Het Informatieprotocol bevat afspraken over aard en frequentie van de informatieverstrekking van Raad van Bestuur aan de Raad van Toezicht.

#### Risicomanagement

Amstelring kiest in de basis voor een risicomijdend profiel, maar biedt wel ruimte voor ondernemerschap en innovatie. De belangrijkste risico's en wijze van beheersing van deze risico's worden als volgt gezien:

Risico	Beheersing
Krapte op de arbeidsmarkt	Zorgdragen voor het houden van de huidige formatie en realiseren van een verdere uitbreiding is een belangrijk aandachtspunt. Constante monitoring van de personele inzet door zowel de zorgteams, de RVE-managers als de HRM functionarissen speelt hierbij een belangrijke rol. Door middel van het interne uitzendbureau Flexira worden tekorten in formatie in de vorm van flexibele inzet overbrugt, waarbij het kwaliteitsniveau van de medewerkers is geborgd.
Kwaliteit van zorg	Monitoring van de kwaliteit van zorg blijft een constant aandachtsgedebied. De kwaliteit van de zorg wordt gemonitord binnen de teams. Daarnaast vindt monitoring plaats op het aantal MIC meldingen, klachtenregistratie en cliënttevredenheidsonderzoeken.  Aan de hand van de jaarlijkse kwaliteitsplannen worden verbeterdoelstellingen geformuleerd en de realisatie hiervan wordt getoetst. Hierover wordt verantwoording aan het zorgkantoor afgelegd. Vanaf 2017 zijn investeringen gedaan om de formatie binnen teams uit te breiden om verder te voldoen aan het kwaliteitskader. Door de interne controle afdeling wordt de naleving van de procedures getoetst.
Vastgoedrisico's	Amstelring heeft het strategisch vastgoedbeleid geactualiseerd en investeert de komende jaren in toekomstbestendige locaties. Door een gezonde mix tussen eigendomslocaties en huurlocaties zorgt Amstelring ervoor dat zij voldoende flexibel is in de vastgoedportefeuille en tijdig kan bijsturen op ontwikkelingen in de markt.
Duurzaam financieel gezond	Op dit moment is Amstelring financieel gezond. Door de afdeling Control wordt de financiële ontwikkeling strikt gevolgd. Om ook op de langere termijn financieel gezond te blijven zal Amstelring inspanningen verlenen om de rendementen op zorgactiviteiten te verbeteren.

#### Maatschappelijk ondernemen

Amstelring is een maatschappelijke organisatie Amstelring is onderdeel van de samenleving en een maatschappelijke organisatie. Duurzaam worden kunnen wij niet alleen. Dat zullen we samen doen met anderen: gemeenten, financiers, cliënten- en vrijwilligersgroepen en andere aanbieders van welzijn en zorg. Amstelring is een maatschappelijke organisatie en:

- heeft een rol in vitale menselijke behoefte;
- voegt zich in het leven van (kwetsbare) mensen;
- stuurt waar mogelijk aan op wederkerigheid van mensen;
- houdt de zorginfrastructuur in stand;
- is van de samenleving;
- dient maatschappelijke doelen;
- is medeverantwoordelijk in de 'schaarste discussie'
- biedt werk(ervaring) aan mensen met afstand tot de arbeidsmarkt

## 5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING



**5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

**5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2020  
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-20</u> * € 1.000	<u>31-dec-19</u> * € 1.000
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	50.051	49.322
Financiële vaste activa	2	44	17
Totaal vaste activa		<u>50.095</u>	<u>49.339</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden	3	-	-
Onderh werk uit hoofde van DBC's Geriatrische Revalidatie Zorg	4	2.182	2.030
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	3.828	3.128
Debiteuren en overige vorderingen	6	14.083	12.794
Liquide middelen	7	25.041	17.654
Totaal vlottende activa		<u>45.134</u>	<u>35.606</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>95.229</u></u>	<u><u>84.945</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Groepsvermogen</b>			
Kapitaal	8	1.042	1.042
Bestemmingsfondsen		36.210	32.142
Algemene en overige reserves		9.481	9.260
Totaal groepsvermogen		<u>46.733</u>	<u>42.444</u>
<b>Vorzieningen</b>	9	4.553	3.414
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	10	3.580	3.962
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	5	-	-
Overige kortlopende schulden	11	40.362	35.125
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>95.229</u></u>	<u><u>84.945</u></u>

**5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2020**

	<u>Ref.</u>	<u>2020</u> * € 1.000	<u>2019</u> * € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>			
Opbrengsten zorgprestaties	14	209.173	204.885
Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)	15	7.838	2.726
Overige bedrijfsopbrengsten	16	5.673	7.537
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>222.684</u>	<u>215.148</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN</b>			
Personeelskosten	17	159.269	153.792
Afschrijvingen op materiële vaste activa en financiële vaste activa	18	5.843	5.018
Bijzondere waardevermindering vaste activa	19	-	-
Overige bedrijfskosten	20	53.095	52.031
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>218.207</u>	<u>210.841</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		4.477	4.307
Financiële baten en lasten	21	134-	369-
<b>RESULTAAT VOOR BELASTING</b>		<u>4.343</u>	<u>3.938</u>
Vennootschapsbelasting	22	54-	50-
<b>RESULTAAT NA BELASTING</b>		<u><u>4.289</u></u>	<u><u>3.888</u></u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		* € 1.000	* € 1.000
Toevoeging / (onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		4.068	3.690
Algemene reserves		221	198
		<u>4.289</u>	<u>3.888</u>

## 5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

	Ref.	2020	2019
		* € 1.000	* € 1.000
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
Bedrijfsresultaat		4.477	4.304
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	18	5.843	5.018
- mutaties voorzieningen	9	1.140	893-
- boekresultaten afstoting vaste activa	16	-	-
		<u>6.983</u>	<u>4.125</u>
Veranderingen in vlottende middelen:			
- voorraden	3	-	-
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's	4	152-	215
- vorderingen	6	1.289-	849
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	5	700-	3.050-
- kortlopende schulden	11	<u>7.292</u>	<u>3.510-</u>
		5.152	5.497-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>16.612</u>	<u>2.932</u>
Ontvangen interest	21	1	6
Betaalde interest	21	135-	375-
Belastingen	22	<u>78-</u>	<u>67-</u>
		213-	435-
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		16.399	2.497
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
Investeringen materiële vaste activa	1	6.572-	5.731-
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	-	-
Overige financiële vaste activa	2	-	-
Verstreckte leningen u/g	2	-	81
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<u>6.572-</u>	<u>5.650-</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			
Nieuw opgenomen leningen	10	-	1.250
Aflossing langlopende schulden	10	<u>2.439-</u>	<u>460-</u>
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		2.439-	790
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>7.388</u></u>	<u><u>2.364-</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

Toelichting:	Ref.	2020	2019
		* € 1.000	* € 1.000
Saldo liquide middelen 1 januari	7	17.654	20.018
Saldo liquide middelen 31 december	7	<u>25.041</u>	<u>17.654</u>
<i>Mutatie geldmiddelen</i>		<u><u>7.388</u></u>	<u><u>2.364-</u></u>

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1. Algemeen

#### **Algemene gegevens**

Stichting Amstelring Groep is gevestigd te Amsterdam (Saaftingestraat 8, 1069 BW te Amsterdam) en is geregistreerd onder KvK-nummer 33299171. De stichting is een zorgorganisatie en dientengevolge een maatschappelijke onderneming met als hoofddoelstelling het bieden van verantwoorde zorg. Hieronder wordt verstaan: cliëntgerichte, veilige en betaalbare zorg die geleverd wordt via een doelmatige en transparante bedrijfsvoering.

#### **Verslaggevingsperiode**

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

#### **Continuïteitsveronderstelling**

Bij Amstelring was sprake van significante financiële gevolgen van de COVID-19 pandemie. Deze zijn echter voldoende gecompenseerd door de diverse regelingen voor compensatie van omzetsderving en meerkosten. De continuïteit komt mede door de compensatieregelingen niet in gevaar, derhalve is de jaarrekening opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

De COVID-19 pandemie heeft in 2020 een significante impact op de bedrijfsvoering gehad. Er zijn in 2020 extra kosten gemaakt voor het testen van patiënten en medewerkers, extra beschermingsmiddelen en –maatregelen, het op niveau houden van de personele bezetting, schoonmaakkosten et cetera. Ook was sprake van uitval van zorg met omzetsderving (in alle domeinen) als gevolg. Zo was vanwege COVID-19 sprake van hogere sterfte en minder instroom dan normaal en was door een hoger ziekteverzuim druk op de personele bezetting. De afschaling van de electieve zorg in de ziekenhuizen leidde tot minder vraag naar Eerstelijns Verblijf en Geriatrische Revalidatiezorg. Tegelijkertijd was sprake van extra zorgverlening in de Cohortafdelingen. De meerkosten en gedeelde omzet zijn in bepaalde mate gecompenseerd via steunmaatregelen door de zorgverzekeraars, Wlz-uitvoerders, gemeenten en overige contractpartijen in de vorm van compensatieregelingen. De financiële verantwoording van hogere kosten, lagere opbrengsten en steunmaatregelen leidt tot jaarverslaggeving die op onderdelen onvergelijkbaar is met verslaggeving onder 'normale' omstandigheden.

Amstelring heeft gebruik gemaakt van de volgende regelingen voor het compenseren van de financiële gevolgen van COVID-19:

- Subsidierегeling Zorgbonus
- Wet Langdurige Zorg*
- Beleidsregel SARS-CoV-2 virus - BR/REG-20158c (en handreiking Fizi)
  - Beleidsregel SARS-CoV-2 virus: fase 3 - BR/REG-20160a (en handreiking Fizi)
- Zorgverzekeringswet*
- Beleidsregel continuïteitsbijdrage en meerkosten in verband met de uitbraak van het SARS-CoV-2 virus - BR/REG-20157
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning en Jeugdwet*
- Brieven VNG 25 maart 2020, 3 april 2020, 16 april 2020 en de notities uitwerking afspraken meerkosten (3 juni 2020) en notitie rechtmatigheid (5 juni 2020)

De bedragen zijn bepaald in overeenstemming met de uitgangspunten van de betreffende regelingen. Waar mogelijk op basis van een registratie van de betreffende posten. Veelal was dat echter niet mogelijk en is gebruik gemaakt van schattingen, overeenkomstig de betreffende regelingen, met als referentie 2019, de begroting 2020 en min of meer "normale" maanden in het jaar, rekening houdend met gevolgen van ontwikkelingen binnen de organisatie zoals capaciteitsmutaties, verbeterplannen en dergelijke. De meerkosten zijn waar mogelijk specifiek toegerekend aan de betreffende financieringsstromen en voor het overige pro rata toegerekend op basis van omzet. Op het eindresultaat voor het boekjaar is door ons een toets gedaan om vast te stellen of deze redelijk is en of geen sprake is van onder- of overcompensatie.

## Stichting Amstelring Groep

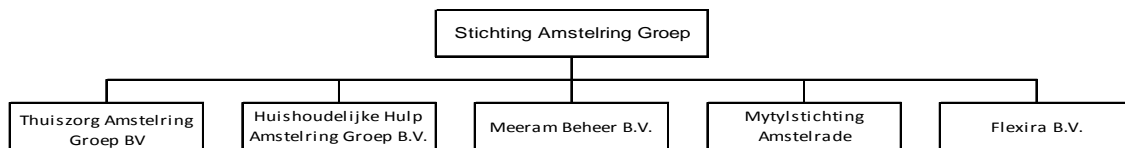
Voor zover de effecten van de COVID-19 kosten en compensatieregelingen significant en kwantificeerbaar zijn, zijn de betreffende posten in de jaarrekening nader toegelicht bij de toelichting op de balans (5.1.5) en de toelichting op de resultatenrekening (5.1.8). De onzekerheden die gepaard gaan met de gemaakte inschattingen zijn toegelicht onder de post "Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen en daarbinnen het onderdeel "onzekerheden opbrengstverantwoording" (5.1.5 punt 13).

### **Gebruik van schattingen**

maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### **Groepsverhoudingen**

De Stichting Amstelring Groep (hierna: Amstelring) staat aan het hoofd van het Amstelring-concern. De groepsstructuur van dit concern is ultimo 2020 als volgt:



#### Thuiszorg Amstelring Groep BV

Stichting Amstelring Groep is 100% aandeelhouder van Thuiszorg Amstelring Groep BV. Deze BV is statutair gevestigd in Amstelveen en heeft als kernactiviteit het leveren van extramurale zorg / wijkzorg. Het eigen vermogen van Thuiszorg Amstelring Groep BV bedraagt per 31 december 2020 € 4.862 negatief; het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 539 negatief.

#### Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep BV

Stichting Amstelring Groep is 100% aandeelhouder van Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep BV. Deze BV is statutair gevestigd in Amstelveen en heeft als kernactiviteit het leveren van zorg in het kader van de WMO. Het eigen vermogen van Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep BV bedraagt per 31 december 2020 € 0; het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 0.

Per 27 maart 2017 zijn de Amstelring HbH activiteiten van Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep BV door middel van een activa-passiva transactie aan Tzorg overgedragen. Na deze transactie is er geen sprake meer van operationele activiteiten in de vennootschap. De vennootschap zal in 2021 worden geliquideerd.

#### Flexira BV

Stichting Amstelring Groep is 100% aandeelhouder van Flexira BV. Deze BV is statutair gevestigd in Amsterdam en heeft als kernactiviteit het ter beschikking stellen van arbeidskrachten aan Stichting Amstelring Groep. Het eigen vermogen van Flexira BV bedraagt per 31 december 2020 € 671 positief; het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 25 positief.

#### Meeram Beheer BV

Stichting Amstelring Groep is 100% aandeelhouder van Meeram Beheer BV. Deze BV is statutair gevestigd in Amstelveen en heeft als kernactiviteit het ontwikkelen en exploiteren van onroerend goed ten behoeve van Stichting Amstelring Groep. Het eigen vermogen van Meeram Beheer BV bedraagt per 31 december 2020 € 2.731 positief; het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 196 positief.

#### Mytylstichting Amstelrade

Mytylstichting Amstelrade is 100% verbonden aan Stichting Amstelring Groep. Deze stichting is statutair gevestigd in Amstelveen en heeft als kernactiviteit het ontwikkelen en exploiteren van onroerend goed ten behoeve van stichting Amstelring Groep. Het eigen vermogen van Mytylstichting Amstelrade bedraagt per 31 december 2020 nihil; het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt ook nihil.

### **Consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Amstelring Groep zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover centrale leiding wordt gevoerd. Dit betreft concreet alle stichtingen en vennootschappen, zoals hierboven beschreven bij het onderdeel "Groepsverhoudingen". Deze groepsmaatschappijen zijn voor 100% in de consolidatie betrokken.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Amstelring Groep. 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.

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen worden geëlimineerd, voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd. Ongerealiseerde verliezen op intercompany-transacties worden ook geëlimineerd tenzij er sprake is van een bijzondere waardevermindering. Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de Groep.

### **Acquisities en desinvesteringen van groepsmaatschappijen**

Vanaf de overnamedatum worden de resultaten en de identificeerbare activa en passiva van de overgenomen vennootschap opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening. De overnamedatum is het moment dat overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend op de desbetreffende vennootschap.

De verkrijgingsprijs bestaat uit het geldbedrag of het equivalent hiervan dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen onderneming vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva wordt het meerdere als goodwill geactiveerd onder de immateriële vaste activa. Indien de verkrijgingsprijs lager is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva, dan wordt het verschil (negatieve goodwill) als overlopende passiefpost opgenomen.

De maatschappijen die in de consolidatie betrokken zijn, blijven in de consolidatie opgenomen tot het moment dat zij worden verkocht; deconsolidatie vindt plaats op het moment dat de beslissende zeggenschap wordt overgedragen.

### **Verbonden rechtspersonen**

Alle rechtspersonen, zoals benoemd in de paragraaf "groepsverhoudingen" worden aangemerkt als verbonden partijen. Dit aangezien Stichting Amstelring Groep invloed van betekenis kan uitoefenen op het zakelijke en financiële beleid van deze rechtspersonen. De transacties van betekenis die Amstelring met verbonden partijen is aangegaan hebben onder normale marktvoorwaarden plaatsgevonden.

Stichting Amstelring Groep heeft daarnaast de volgende verbonden stichtingen niet in de consolidatie betrokken:

- Stichting Vrienden van Amstelring, gezeteld in Amsterdam. Deze is te kwalificeren als steunstichting in de zin van artikel 7 lid 6 Regeling Verslaggeving WTZI (RJ 655.505) en is derhalve buiten de consolidatie gebleven.

## **5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva**

### **Activa en passiva**

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.

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd. De bedragen in de jaarrekening zijn weergegeven in duizendtallen. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar Stichting Amstelring Groep zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard gaat met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op onderhanden projecten en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Op materiële vaste activa wordt afgeschreven vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikname van het actief.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Gebouwen: 2%
- Terreinvoorzieningen: 5%
- Verbouwingen: 20%
- Machines en installaties: 10%
- Inventaris: 10% - 50%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 10%

Voor toekomstige kosten van groot onderhoud is geen voorziening voor groot onderhoud gevormd. De kosten van onderhoud worden in de winst- en verliesrekening verantwoord, tenzij deze in aanmerking komen voor activering onder de materiële vaste activa. Groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

De materiële vaste activa waarvan Stichting Amstelring Groep krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

### Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. Donderhou realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Amstelring heeft de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van haar zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden, en vergeleken met de boekwaarde van het vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2020.

Belangrijke veronderstellingen die zijn gehanteerd bij de bepaling van de contante waarde van de kasstromen zijn:

- De kasstroomgenererende eenheid is vastgesteld op de RVE-en van Amstelring, wat aansluit op de interne sturing van de organisatie;
- De resterende levensduur van activa dat gelijk is gesteld aan de economische looptijd van de activa, dan wel gelijk is aan de looptijd van het huurcontract voor de RVE-en;
- De restwaarde van de panden in eigendom is gebaseerd op de actuele WOZ waarde;
- De ontwikkeling van de kasstromen zijn bepaald op basis van de begroting 2020 en de meerjarenresultaat ontwikkeling voor de RVE-en;
- Vervangingsinvesteringen tot het niveau dat noodzakelijk wordt geacht om het betreffende vastgoed tot aan het einde levensduur in gebruik te houden;
- Een disconteringsvoet van 4,33%, zijnde de gemiddelde kostenvoet van vreemd vermogen en het gewenste rendement op het eigen vermogen.

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt Amstelring op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt Amstelring de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de winst-en-verliesrekening.

#### Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

#### **Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Amstelring in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

#### **Vorraden**

Vorraden (indien aanwezig) zijn gewaardeerd tegen kostprijs (meest recente inkoopprijs) onder aftrek van een voorziening voor incurantheid, statisch bepaald, voor zover daartoe aanleiding bestaat.

#### **Onderhanden werk uit hoofde van DBC's Geriatrie Revalidatie Zorg**

Het onderhandenwerk uit hoofde van DBC's Geriatrie Revalidatie Zorg is gewaardeerd tegen de verwachte opbrengstwaarde van de reeds uitgevoerde verrichtingen.

De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC-zorgproducten die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht. De verwachte overschrijding van de schadelastafspraken voor het betreffende boekjaar wordt in mindering op de onderhanden werk positie gebracht.

#### **Vorderingen**

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde. De vervolgwaaarding van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs, wat gelijk is aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Deze is statisch bepaald.



### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Indien van toepassing worden rekening-courantschulden bij banken opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Vorzieningen**

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

### Reorganisatievoorziening

De reorganisatievoorziening is opgenomen in verband met het sociaal plan inzake de afbouw van de personele formatie welke niet via natuurlijk verloop kan worden afgebouwd. In de reorganisatievoorziening zijn de als gevolg van de reorganisatie noodzakelijke kosten opgenomen die niet in verband staan met de doorlopende activiteiten. De voorziening is tegen nominale waarde gewaardeerd.

### Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gewaardeerd tegen contante waarde en omvat de toekomstige verplichting, die Amstelring heeft inzake jubileumuitkeringen. Bij bepaling van de omvang van de voorziening is, op basis van ervaringcijfers, rekening gehouden met anciënniteiteffect, sterftেকans, toekomstige CAO gevolgen en personeelsverloop. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2%.

### Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voorzover deze na 31 december 2019 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Voorziening eigen risico WGA

Met ingang van 2018 is Amstelring deels eigen risico drager geworden voor de WIA. Voor dit eigen risico is een voorziening gevormd ter hoogte van de contante waarde van de verwachte loondoorbetalingen voor medewerkers die in de WIA zullen treden.

### **Schulden**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

### **Leasing**

Bij Amstelring zijn er huurcontracten afgesloten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract. Indien de voor- en nadelen die aan het eigendom verbonden zijn vooral bij Amstelring liggen dan worden deze leasecontracten verantwoord als financial lease. In dat geval wordt het gehuurde actief onder de vaste activa geactiveerd en wordt deze activa verwerkt in overeenstemming met de waarderinggrondslagen voor materiële vaste activa. De leaseverplichting wordt onder de langlopende leningen verwerkt. De te betalen leasetermijnen worden op annuïtaire wijze verdeeld in een aflossings- en een rentecomponent.

### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Amstelring kent geen afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

#### Verstreckte leningen en overige vorderingen

Verstreckte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen de gearmordiseerde kostprijs, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

#### Financiële verplichtingen

Financiële verplichtingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

#### Financiële instrumenten die deel uitmaken van een handelsportefeuille

Financiële instrumenten (activa en verplichtingen) die worden aangehouden voor handelsdoeleinden worden gewaardeerd tegen reële waarde en wijzigingen hierin worden verantwoord in de winst- en verliesrekening. In de eerste periode van waardering worden toerekenbare transactiekosten als last in de resultatenrekening vermeld.

### **5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waardeeringsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten 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.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

#### **Opbrengsten**

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

#### **(Overheids)subsidies**

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en zal worden voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst – en verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst- en verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

### **Personele kosten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk belasting autoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

### **Pensioenen**

De pensioenkosten worden verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Stichting Amstelring Groep heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenpremie regeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij stichting Amstelring Groep. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Amstelring betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De "nieuwe" dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In februari 2021 bedroeg de dekkingsgraad 94,5%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 104,3%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren.

Stichting Amstelring Groep heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van Amstelring in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

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.

#### **5.1.4.4 Grondslagen van segmentering**

Stichting Amstelring Groep past binnen haar resultatenrekening geen segmentering toe.

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

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de aankoopprijs. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

#### **5.1.4.6 Grondslagen van belasting**

##### Omzetbelasting

Stichting Amstelring Groep staat aan het hoofd van het Amstelring Concern. Dit concern kent een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Over alle transacties tussen partijen binnen het concern behoeft geen omzetbelasting in rekening te worden gebracht.

##### Vennootschapsbelasting

Stichting Amstelring Groep is vrijgesteld van aangifteplicht vennootschapsbelasting.

De belasting over de resultaten van Flexira BV, Meeram Beheer BV wordt berekend door toepassing van het geldende tarief op het resultaat van het boekjaar. Daarbij wordt rekening gehouden met de van toepassing zijnde fiscale faciliteiten (niet-afrekbare kosten, vrijgestelde winstbestanddelen). Voor Thuiszorg Amstelring Groep BV en Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep BV wordt wel aangifte gedaan. Gezien de aard van de activiteiten van de vennootschappen zijn geïde vrijgesteld van belastingheffing. Binnen de groep bestaat geen fiscale eenheid voor de Vennootschapsbelasting.

#### **5.1.4.7 Grondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

**5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS****ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Bedrijfsgebouwen en terreinen	24.205	26.557
Machines en installaties	8.962	10.260
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	4.593	4.169
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	12.291	8.336
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>50.051</b>	<b>49.322</b>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	49.322	48.609
Bij: investeringen	11.678	9.240
Af: herwaarderingen	-	-
Af: afschrijvingen	5.843	5.018
Af: bijzondere waardeverminderingen	-	-
Af: desinvesteringen	5.106	3.509
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>50.051</b>	<b>49.322</b>

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Aanschafwaarde	154.605	150.136
Cumulatieve herwaarderingen	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	104.554	100.814

**Toelichting materiële vaste activa**Nadere specificaties

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 5.1.6. Onder de materiële vaste activa is einde 2019 een boekwaarde van € 2,0 miljoen opgenomen waarvan Amstelring alleen het economisch eigendom heeft. Het juridisch eigendom ligt voor deze activa bij de verhuurder. In 2020 is deze overeenkomst overgenomen en is Amstelring ook juridisch eigenaar is geworden.

Bijzondere waardevermindering

Vaste activa dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen met een duurzaam karakter. Dit doet zich voor bij wijzigingen in omstandigheden die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto-kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde (= de hoogste van enerzijds de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen en anderzijds de directe opbrengstwaarde), worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Om de realiseerbare waarde van de vaste activa te bepalen heeft Amstelring een bedrijfswaarde berekening uitgevoerd. Uit deze berekening blijkt dat op totaalniveau sprake is van een hogere bedrijfswaarde dan de boekwaarde.

In lijn met voorgaand jaar is het niveau van de kasstroomgenererende eenheden bepaald op RVE-niveau.

In het verleden heeft een afwaardering plaatsgevonden naar aanleiding van deze bedrijfswaarde berekening.

De ontwikkelingen in 2020 leiden niet tot aanpassingen van deze afwaardering.

## 2 Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Latente belastingverplichting	44	17
Overige vorderingen	-	-
Totaal financiële vaste activa	<u>44</u>	<u>17</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	17	81
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-	81-
(Terugname) waardeverminderingen compensatieregeling en overige vorderingen	27	17
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>44</u>	<u>17</u>

### Toelichting financiële vaste activa

#### Nadere specificaties

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 5.1.6. Van de vorderingen op de financiële vaste activa heeft een totaalbedrag ad € 44 een looptijd langer dan 1 jaar. Dit betreft een belastinglatentie als gevolg van verschil in bedrijfseconomische en fiscale afschrijvingen.

## 3. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Voorraden	-	-
Totaal voorraden	<u>-</u>	<u>-</u>

## 4. Onderh werk uit hoofde van DBC's Geriatrische Revalidatie Zorg

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Onderhanden werk DBC's	2.182	2.030
Af: voorziening onderhanden werk	-	-
Af: ontvangen voorschotten	-	-
	<u>2.182</u>	<u>2.030</u>

De specificatie per categorie DBC's / DBC Zorgproducten is als volgt weer te geven:

Stroom DBC's / DBC Zorgproducten	Gerealiseerde kosten en toegerekende winst	Af: verwerkte verliezen	Af: ontvangen voorschotten	Saldo per 31 december 2020
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Zorgverzekeraar: Zilveren Kruis	1.091	-	-	1.091
Zorgverzekeraar: Zorg & Zekerheid	405	-	-	405
Zorgverzekeraar: CZ	244	-	-	244
Zorgverzekeraar: VGZ	190	-	-	190
Zorgverzekeraar: Menzis	161	-	-	161
Zorgverzekeraar: DSW	18	-	-	18
Zorgverzekeraar: ASR	34	-	-	34
Zorgverzekeraar: overige	39	-	-	39
Totaal (onderhanden werk)	2.182	-	-	2.182

#### Toelichting onderhanden werk uit hoofde van DBC's

Ultimo 2020 is er geen sprake van een verwachte overschrijding van het gecontracteerde zorgvolume GRZ. Daarom is er geen voorziening in mindering op de onderhanden werk positie gebracht.

#### 5. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	31-dec-20 * € 1.000	31-dec-19 * € 1.000
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3.828	3.128
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	-	-
Totale vordering / schuld uit hoofde van bekostiging	3.828	3.128

#### Specificatie vorderingen en schulden uit hoofde van financieringstekort resp. financieringsoverschot

	t/m 2017 * € 1.000	2018 * € 1.000	2019 * € 1.000	2020 * € 1.000	totaal * € 1.000
<b>Saldo per 1 januari</b>	-	374	2.754	-	3.128
Financieringsverschil boekjaar	-	-	-	3.828	3.828
Correcties voorgaande jaren	-	-	-	-	-
Betalingen/ontvangsten	-	374	2.754	-	3.128
Subtotaal mutatie boekjaar	-	374	2.754	3.828	700
<b>Saldo per 31 december</b>	-	-	-	3.828	3.828

Stadium van vaststelling (per erkenning):	t/m 2017	2018	2019	2020
300 - 0999	c	c	c	a
300 - 1222	c	c	c	a
300 - 1223	c	c	c	a
300 - 2000	c	nvt	nvt	nvt

a= interne berekening

c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:	31-dec-20 * € 1.000	31-dec-19 * € 1.000
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	-	-
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3.828	3.128
	3.828	3.128

**6. Debiteuren en overige vorderingen**

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Debiteuren	5.717	6.603
Nog te factureren omzet DBC's - Geriatrische Revalidatie Zorg	2.442	151
Nog te factureren Zorgverzekeringswet (ZVW)	2.197	913
Nog te factureren omzet WMO	1.044	1.704
Nog te factureren omzet overige zorgprestaties	299	183
00 Nog te factureren Ons - WLZ		
<i>Overige vorderingen:</i>		
Subsidieregelingen bekostiging	10	46
Overige subsidies	585	-
Nog te ontvangen bedragen	645	1.423
Voorschotten personeel	2	31
Overige overlopende activa	1.141	1.740
<b>Totaal debiteuren en overige vorderingen</b>	<b>14.083</b>	<b>12.794</b>

**Toelichting debiteuren en overige vorderingen**

De afname van de debiteuren en overige vorderingen hangt samen met de tijdige facturatie die door Amstelring wordt uitgevoerd. De debiteuren en overige vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar. De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 146 (2019: € 146). De reële waarde van de debiteuren en overige vorderingen is in lijn met de boekwaarde.

**7. Liquide middelen**

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Bankrekeningen	25.036	17.646
Kassen	5	8
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>25.041</b>	<b>17.654</b>

**Toelichting liquide middelen**

Met uitzondering van 1 geblokkeerde spaarrekening welke ter dekking staat van een afgegeven bankgarantie (locatie Makroon € 94) staan alle resterende liquide middelen ter vrije beschikking.



**PASSIVA****8. Groepsvermogen**

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Kapitaal	1.042	1.042
Bestemmingsfondsen	36.210	32.142
Algemene en overige reserves	9.481	9.260
Totaal groepsvermogen	<u>46.733</u>	<u>42.444</u>

**Kapitaal**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>31-dec-19</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-20</u>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Kapitaal	1.042	-	-	1.042
Totaal kapitaal	<u>1.042</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.042</u>

**Bestemmingsfondsen**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>31-dec-19</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-20</u>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Bestemmingsfonds Aanvaardbare Kosten	32.142	4.068	-	36.210
Totaal bestemmingsfondsen	<u>32.142</u>	<u>4.068</u>	<u>-</u>	<u>36.210</u>

**Algemene en overige reserves**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>31-dec-19</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-20</u>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Algemene Reserves	9.260	221	-	9.481
Totaal algemene en overige reserves	<u>9.260</u>	<u>221</u>	<u>-</u>	<u>9.481</u>

**Toelichting groepsvermogen****Bestemmingsfonds Aanvaardbare Kosten**

Amstelring heeft een deel van het eigen vermogen afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door derden, zijnde de NZa, is aangebracht.

Het betreft hier meer specifiek de in voorgaande jaren gepresenteerde Reserve Aanvaardbare kosten. Instellingen die worden bekostigd op grond van de Wet langdurige zorg presenteren deze Reserve Aanvaardbare Kosten in lijn met RJ 655.309A als bestemmingsfonds.

**Overzicht van het totaalresultaat van de instelling**

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Geconsolideerd netto-resultaat (na belastingen) toekomend aan de instelling	4.289	3.886
Herwaardering materiële vaste activa	-	-
Af: overige mutaties	-	-
Totaalresultaat van de instelling	<u>4.289</u>	<u>3.886</u>

**9. Voorzieningen**

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 31-dec-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-20
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Voorziening Reorganisatie	719	88	105	200	502
Voorziening Jubilea	642	40	77	-	605
Voorziening Langdurig Zieken	1.822	931	-	-	2.755
Voorziening e/r WGA	231	460	-	-	691
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>3.414</b>	<b>1.519</b>	<b>182</b>	<b>200</b>	<b>4.553</b>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:*

	31-dec-20 * € 1.000
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.750
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	2.804
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	812

**Toelichting voorzieningen**Voorziening Reorganisatie

De afgelopen jaren heeft Amstelring, voortvloeiend uit de transities binnen de zorg, een aantal achtereenvolgende reorganisaties geëffectueerd waarvoor reeds een aantal jaren een reorganisatievoorziening is gevormd.

Voorziening Jubilea

De voorziening jubilea is gewaardeerd tegen contante waarde met een disconteringsvoet van 2% (2019: 2%) en omvat de toekomstige verplichting, die Amstelring heeft inzake jubileumuitkeringen. Bij bepaling van de omvang van de voorziening is, op basis van ervaringscijfers, rekening gehouden met het personeelsverloop.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is bepaald op basis van de verplichting die Amstelring heeft om in de toekomst de beloningen aan personeelsleden door te betalen die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte.

Voorziening e/r WGA

Ingaande 2018 heeft Amstelring een nieuwe verzekering afgesloten voor de instroom in de WIA. Afsproken is dat 25% voor eigen risico van Amstelring komt. De voorziening bestaat uit de contante waarde van de verwachte loondoorbetalingen die voor risico van Amstelring zijn.

**10. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)**

*De specificatie is als volgt:*

	31-dec-20 * € 1.000	31-dec-19 * € 1.000
Schulden aan banken	3.580	3.962
Leaseverplichting	-	-
<b>Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	<b>3.580</b>	<b>3.962</b>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Stand per 1 januari	6.401	5.611
Bij: nieuwe leningen	-	1.250
Af: aflossingen	2.438	460
Stand per 31 december	3.963	6.401
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	383	2.439
<b>Stand langlopende schulden per 31 december</b>	<b>3.580</b>	<b>3.962</b>

**Toelichting langlopende schulden (vervolg)**

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:*

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	383	2.439
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	3.580	5.151
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	2.262	3.416

**Toelichting langlopende schulden**

De volgende zekerheden zijn verstrekt met betrekking tot de langlopende leningen:

- Bankhypotheek 1e in rang ad € 2.178 op bedrijfspand Meeram Beheer B.V.,
- Laan van de Helende Meesters 431, te Amstelveen

De leaseverplichting betreft de huur van installaties in het kader van de verdere verduurzaming van panden. De boekwaarde van deze activa ultimo 2019 bedraagt € 2,03 miljoen. De oorspronkelijke looptijd van deze verplichting is 10 tot 15 jaar. In 2020 zijn deze leasecontracten met terugwerkende kracht afgekocht en zijn de leningen in 2020 vroegtijdig volledig worden afgelost.

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

**11. Overige kortlopende schulden**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Crediteuren	8.438	7.179
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	383	2.439
Belastingen en sociale premies	5.524	3.425
Schulden terzake pensioenen	722	801
Nog te betalen ORT, bereikbaarheidsdiensten en meerwerk	699	786
Nog te betalen salarissen	1.330	1.431
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	4.841	4.955
Vakantiedagen	6.257	6.340
Nog te betalen kosten	7.568	3.987
Vooruitontvangen opbrengsten	581	598
Subsidies overige	165	143
Subsidieregeling bekostiging	598	1.104
Overige schulden	3.256	1.937
<b>Totaal overige kortlopende schulden</b>	<u><u>40.362</u></u>	<u><u>35.125</u></u>

**Toelichting kortlopende schulden**

Onder de kortlopende schulden is een reservering voor productierisico's opgenomen van € 1,8 miljoen (2019: € 1,5 miljoen). Deze reservering bestaat uit (verwachte) overschrijdingen van productieafspraken met Zorgkantoren, Zorginstituut Nederland en zorgverzekeraars en daarnaast uit een reservering voor materiële controles door deze partijen.

In 2020 is een te hoog voorschot ontvangen van Zorginstituut Nederland inzake ADL. Dit bedrag, groot € 0,6 miljoen zal in 2021 worden terugbetaald.

In 2020 heeft Amstelring een aanvraag gedaan voor de Zorgbonus van € 7,8 miljoen. De bonus is in december 2020 uitgekeerd aan de medewerkers. De verschuldigde eindheffing en het restant zijn verantwoord onder de kortlopende verplichtingen (€ 4,2 miljoen)

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

## 12. Financiële instrumenten

### Algemeen

Amstelring maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. Amstelring handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

### Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 95% geconcentreerd bij de grote verzekeraars (ZVW dienstverlening) en de gemeenten (WMO dienstverlening). Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt € 0,2 miljoen, zijnde het bedrag aan vorderingen op particulieren.

### Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

### Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

## 13. Niet in de balans opgenomen regelingen

### Gevestigde zekerheden

Stichting Amstelring heeft ter zekerheidstelling een 2-tal bankgaranties afgegeven aan: 1) Beheer Brouwershoff B.V. ter grootte van € 93 en 2) Geesink en Raven ter grootte van € 3.

Ter dekking hiervan is Stichting Amstelring Groep gehouden geld aan te houden op een geblokkeerde rekening, dan wel een minimaal saldo te hebben op de rekening courant rekening.

### Onzekerheden opbrengstverantwoording

Zoals is toegelicht bij het onderdeel "vergelijkende cijfers" is de jaarrekening 2020 op een aantal onderdelen minder goed vergelijkbaar met de vergelijkende cijfers 2019. Dit is o.a. het geval bij de opbrengsten als gevolg van de compensatieregelingen. Deze opbrengsten zijn verantwoord en toegelicht bij punt 14 van de jaarrekening. Van deze opbrengsten is een bedrag ad € 3,6 miljoen nog niet vastgesteld. Hoewel de opbrengsten zo goed mogelijk zijn ingeschat, is wel sprake van een unieke situatie en kan niet worden uitgesloten dat bij de definitieve vaststelling nog enige discussie ontstaat over een (beperkt) deel van het bedrag.

### Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument (MBI) kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het makro kader zorg terug te vorderen bij instellingen die zorg leveren waarvoor het MBI van toepassing is. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd. Voor 2020 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 24.278,2 miljoen (prijsniveau 2019).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2020. Amstelring is daarom niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2020.

### Aansprakelijkheid bij fiscale eenheid

Stichting Amstelring Groep staat aan het hoofd van het Amstelring Concern. Dit concern kent een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de Invorderingswet zijn Stichting Amstelring en de met haar gevoegde dochteronderneming ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

### Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangaande terzake van huur, verbeteren duurzaamheid en leasing. De jaarlijkse verplichting gespecificeerd naar de resterende looptijd van de betreffende onderdelen zijn als volgt:

	< 1 jaar	1 tot 5 jaar	> 5 jaar
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Huurcontracten	10.077	28.213	45.865
Leasecontracten (operational)	146	28	-
Stand per 31 december	10.223	28.241	45.865



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## 5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA EN FINANCIËLE VASTE ACTIVA

## Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen * € 1.000	Machines en installaties * € 1.000	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting * € 1.000	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa * € 1.000	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa * € 1.000	Totaal * € 1.000
<b>Stand per 1 januari 2020</b>						
- aanschafwaarde	94.612	32.324	14.864	8.336	-	150.136
- cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	0
- cumulatieve afschrijvingen	68.055	22.064	10.695	-	-	100.814
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>26.557</u>	<u>10.260</u>	<u>4.169</u>	<u>8.336</u>	<u>-</u>	<u>49.322</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	1.248	563	1.961	7.906	-	11.678
- investeringen onderhanden projecten	-	-	-	-	-	-
- herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	3.116	1.175	1.373	179	-	5.843
- bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	1.092	1.823	522	-	-	3.437
aanschafwaarde onderhanden projecten	-	-	-	3.772	-	3.772
cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	608	1.137	358	-	-	2.103
per saldo	<u>484</u>	<u>686</u>	<u>164</u>	<u>3.772</u>	<u>-</u>	<u>1.334</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>2.352-</u>	<u>1.298-</u>	<u>424</u>	<u>3.955</u>	<u>-</u>	<u>729</u>
<b>Stand per 31 december 2020</b>						
- aanschafwaarde	94.768	31.064	16.303	12.470	-	154.605
- cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
- cumulatieve afschrijvingen	70.563	22.102	11.710	179	-	104.554
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>24.205</u>	<u>8.962</u>	<u>4.593</u>	<u>12.291</u>	<u>-</u>	<u>50.051</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2% - 10%	5% - 20%	10% - 50%			

## 5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA EN FINANCIËLE VASTE ACTIVA

## Financiële vaste activa

	Deelnemingen in groepsmaat- schappijen	Overige deelnemingen	Vorderingen op groepsmaat- schappijen	Vorderingen op participanten en op maatschappij- en waarin wordt deelgenomen (overige deelnemingen)	Latente vennootschap belasting	Vordering op grond van compensa- tieregeling	Overige vorderingen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2020	-	-	-	-	17	-	-	17
Kapitaalstortingen / verkoop effecten	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat deelnemingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontvangen dividend	-	-	-	-	-	-	-	-
Verstreckte leningen / verkregen effecten	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-	-	-	-	-	-	-	-
Belastingdruk boekjaar	-	-	-	-	27	-	-	27
Amortisatie (dis)agio naar voorziening	-	-	-	-	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2020	-	-	-	-	44	-	-	44



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## 5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2020

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Rest-schuld 31 december 2020	Restschuld over 5 jaar	Aflossingswijze	Aflossing 2021	Gestelde zekerheden
		* € 1.000			%	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000		* € 1.000	
BNG	1998	1.361	52		0,92%	764	-	27	737	602	Lineair	27	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	1994	454	40		1,99%	166	-	12	154	94	Lineair	12	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
WSB	1996	1.818	50		6,71%	982	-	36	946	766	Lineair	36	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	1993	689	27		4,32%	22	-	22	-	-	Lineair	-	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	2003	2.178	20		5,10%	435	-	109	326	-	Lineair	109	1e hypotheek
Fontis Vitaal	1-jun-14	1.500	10	Geldlening	2,00%	2.000	-	200	1.800	800	Lineair	200	
Lease consortium	1-jan-17	440	10		11,04%	353	-	353	-	-	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	587	15		10,64%	529	-	529	-	-	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	518	14		11,20%	462	-	462	-	-	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	760	15		11,45%	688	-	688	-	-	Overige	-	Geen
<b>Totaal</b>						<b>6.401</b>	<b>-</b>	<b>2.438</b>	<b>3.963</b>	<b>2.262</b>		<b>384</b>	



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

**5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING**

**BATEN**

**14. Opbrengsten zorgprestaties**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	155.659	152.526
Opbrengsten zorgverzekeringswet (Wijkverpleging, exclusief subsidies)	21.181	20.875
Opbrengsten GRZ (zorgverzekeringswet, exclusief subsidies)	12.177	10.784
Opbrengsten WMO	12.481	11.544
Overige zorgprestaties	7.676	9.156
<b>Totaal</b>	<b><u>209.173</u></b>	<b><u>204.885</u></b>

**Toelichting opbrengsten zorgprestaties**

In de opbrengsten zorgprestaties zijn in 2020 de volgende bedragen verwerkt ten aanzien van de COVID-19 compensatieregelingen:

	<u>Continuïteits- bijdrage</u>	<u>Meerkosten</u>	<u>Totaal</u>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Opbrengsten zorgverzekeringswet	2.420	1.158	3.578
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz	1.499	5.019	6.518
Opbrengsten Wmo	0	231	231
	<u>3.919</u>	<u>6.408</u>	<u>10.327</u>

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)  
De toename van het wettelijk budget komt door de nieuwe tranche kwaliteitsmiddelen en doordat in 2020 de vergoeding voor meerkosten Covid in deze opbrengsten zijn opgenomen. Daarnaast is sprake van een daling van het wettelijk budget door het afstoten van het bedrijfsonderdeel Nieuw Amstelrade per 1 juni 2020.

Opbrengsten WMO  
In 2020 is de omzet WMO toegenomen met € 602, enerzijds door vergoeding covid, en anderzijds lagere dagbesteding als gevolg van het wegvallen bedrijfsonderdeel Nieuw Amstelrade.

In de post 'Opbrengsten WMO' over het boekjaar 2020 is een opbrengst ad € 4.877 opgenomen inzake Beschermd Wonen Amsterdam (2019: € 5.208).

Overige zorgprestaties  
De overige zorgprestaties bestaan vooral uit opbrengsten Eerstelijns Verblijf en ADL opbrengsten vanuit Zorginstituut Nederland

**15. Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	7.838	2.726
<b>Totaal</b>	<b><u>7.838</u></b>	<b><u>2.726</u></b>

**Toelichting subsidies**

Op de regel Overige subsidies is in 2020 een bedrag ad € 5,9 miljoen opgenomen inzake ontvangen middelen met betrekking tot de zorgbonus die in verband met COVID-19 door het rijk beschikbaar is gesteld voor medewerkers in de zorg. De kosten zijn voor een gelijk bedrag verantwoord onder de personeelskosten.

Mantelzorgsubsidies zijn in 2020 niet meer ontvangen als gevolg van het afstoten.



**16. Overige bedrijfsopbrengsten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Opbrengsten verhuur	1.230	1.414
Opbrengsten maaltijden, winkel en bar	595	1.304
Opbrengsten uitleen personeel	1.083	1.128
Overige opbrengsten	2.765	3.691
<b>Totaal</b>	<b><u>5.673</u></b>	<b><u>7.537</u></b>

**Toelichting overige bedrijfsopbrengsten**

De daling van de overige opbrengsten zijn een direct gevolg van de Covid-19 pandemie. Hierdoor zijn vele activiteiten uitgesteld of afgelast. Ook zijn de restaurants in de intramurale locaties gesloten voor klanten en bezoek.

**17. Personeelskosten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Lonen en salarissen	81.562	81.684
Sociale lasten	18.788	18.551
Pensioenpremies	8.120	8.517
Andere personeelskosten	9.628	4.121
Overige brutocomponenten	<u>22.685</u>	<u>23.375</u>
Subtotaal	140.785	136.248
Personeel niet in loondienst	18.484	17.544
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b><u>159.269</u></b>	<b><u>153.792</u></b>
Gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):	<u>2.313</u>	<u>2.456</u>

**Toelichting personeelskosten**

Op de regel 'Andere personeelskosten' is in 2020 een bedrag vermeld ad € 5,85 miljoen inzake uitgekeerde zorgbonussen. Dit bedrag is inclusief € 2,28 miljoen inzake verschuldigde eindheffing. De vergoeding van deze bonus is opgenomen in de post "Overige subsidies" voor hetzelfde bedrag.

De toename van de personeelskosten in 2020 hangt samen met deze zorgbonus. Daarnaast heeft in 2020 extra inzet plaatsgevonden in verband met Covid. Hierdoor zijn er meeruren ingezet en is het ziekteverzuim toegenomen. Tevens zorgen de extra kwaliteitsmiddelen in 2020 ervoor dat extra zorgmedewerkers kunnen worden ingezet. Bij de inzet van de ondersteuning is ten opzichte van 2019 een besparing gerealiseerd. Door de overgang van de medewerkers van Nieuw Amstelrade per 1 juni 2020 zijn overgegaan, zijn de personeelskosten in 2020 in vergelijking met 2019 ook afgenomen.

In 2020 zijn gemiddeld 1.639 indienst bij Stichting Amstelring groep, 420 FTE zijn werkzaam bij Thuiszorg Amstelring groep BV en 253 FTE zijn indienst bij Flexira BV. Alle medewerkers zijn in Nederland werkzaam.

**18. Afschrijvingen op materiële vaste activa en financiële vaste activa**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u> * € 1.000	<u>2019</u> * € 1.000
Afschrijvingen:		
- Materiële vaste activa	5.843	5.018
Totaal afschrijvingen	<u>5.843</u>	<u>5.018</u>

**19. Bijzondere waardevermindering vaste activa**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u> * € 1.000	<u>2019</u> * € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- Materiële vaste activa	-	-
Totaal bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>

**Toelichting Bijzondere waardevermindering vaste activa**

In het verleden is een afwaardering gedaan op vaste activa van € 4,1 miljoen. De actualisatie van de bedrijfswaardeberekening leidt niet tot aanpassingen van deze afwaardering. Zie ook de toelichting op de materiële vaste activa in toelichting 1.

**20. Overige bedrijfskosten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u> * € 1.000	<u>2019</u> * € 1.000
Voedingsmiddelen	6.718	7.201
Hotelmatige kosten	6.123	5.686
Algemene kosten	12.837	13.262
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	9.486	6.385
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	2.845	3.457
- Energiekosten gas	1.869	1.953
- Energiekosten stroom	1.170	1.046
- Energie transport en overig	234	251
Subtotaal	<u>6.118</u>	<u>6.707</u>
Huur en leasing	11.241	13.130
Dotaties en vrijval voorzieningen	572	340-
Totaal overige bedrijfskosten	<u>53.095</u>	<u>52.031</u>

De overige bedrijfskosten nemen op totaal niveau toe met € 1,2 miljoen. Deze toename is vooral toe te schrijven aan de patiënt- en bewoners gebonden kosten. Vanwege de Covid-19 uitbraak heeft Amstelring vol ingezet op de aanschaf van persoonsbeschermende materialen. Dit leidt tot een toename van € 3,1 miljoen. Ook heeft er meer schoonmaak plaatsgevonden in de bestrijding tegen virusuitbraken € 0,5 miljoen.

Daartegenover staan minder kosten voor voeding, ten gevolge van leegstand in de locaties, en uitgesteld onderhoud volgend op de lockdown in Nederland.

Daling van huurkosten is het direct gevolg van het niet meer in gebruik hebben een aantal grote locaties in en om Amsterdam.

**21. Financiële baten en lasten**

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Rentebaten	1	6
Resultaat deelnemingen	-	-
Subtotaal financiële baten	<u>1</u>	<u>6</u>
Rente Langlopende schulden	135-	375-
Waarde vermindering FVA	-	-
Rente Kortlopende schulden	-	-
Subtotaal rentelasten	<u>135-</u>	<u>375-</u>
Overige mutaties:		
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>134-</u></u>	<u><u>369-</u></u>

**Toelichting financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten dalen als gevolg van afgenomen rentelasten. De oorzaak is te vinden in de volledige aflossing op langlopende leasecontracten.

**22. Vennootschapsbelasting**

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Vennootschapsbelasting	54-	50-
Totaal belastingen	<u>54-</u>	<u>50-</u>

**23. Honoraria onafhankelijke accountant**

De honoraria van de accountant over 2019 zijn als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
1 Controle van de jaarrekening	256	266
2 Overige controlewerkzaamheden	30	23
3 Fiscale advisering	-	-
4 Niet-controlediensten	-	-
Totaal honoraria accountant	<u>286</u>	<u>289</u>

**Toelichting honoraria onafhankelijke accountant**

Het honoraria voor de controle van de jaarrekening en overige controlewerkzaamheden is gebaseerd op het honorarium voor de werkzaamheden die betrekking hebben op het boekjaar waar de jaarrekening betrekking op heeft, ongeacht of deze werkzaamheden in het betreffende boekjaar zijn uitgevoerd.

**24. Transacties met verbonden partijen**

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders is opgenomen onder punt 26.

**25. WNT-VERANTWOORDING 2020 Stichting Amstelring Groep**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Amstelring Groep. Het voor Stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (klasse V).

**Bezoldiging topfunctionarissen****1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling**

bedragen x € 1	I. Borghuis	I. van der Klei
Functiegegevens	Raad van Bestuur	Raad van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 29/02
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
Dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	180.819	29.106
Beloningen betaalbaar op termijn	11.821	1.970
<i>Subtotaal</i>	192.640	31.076
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	32.951
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2020</b>	<b>192.640</b>	<b>31.076</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt
<b>Gegevens 2019</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	168.393	168.393
Beloningen betaalbaar op termijn	11.782	11.782
<i>Subtotaal</i>	180.175	180.175
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
Totale bezoldiging 2019	180.175	180.175

**1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12**

bedragen x € 1	P. Stenger
Functiegegevens	Raad van Bestuur a.i.
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/2 - 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	11,0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	1.654
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	282.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	282.600
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	223.290
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	223.290
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt
<b>Bezoldiging</b>	<b>223.290</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt

**1c. Toezichthoudende topfunctionarissen**

bedragen x € 1	A.C.S. Atzema	F.S.A. Verhoef	L.D.P. Lombaers
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	21.800	15.200	15.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>21.800</b>	<b>15.200</b>	<b>15.200</b>
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>			
Aanvang en einde functievulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	21.000	14.600	14.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.100	19.400	19.400

bedragen x € 1	A.M. van Dalen	R.A.J. Muijsers	P.B. Lalleman
Functiegegevens	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	15.200	15.200	15.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>15.200</b>	<b>15.200</b>	<b>15.200</b>
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>			
Aanvang en einde functievulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	14.600	14.600	14.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	19.400

**Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

**5.1.9 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
**(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
		* € 1.000	* € 1.000
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	46.731	46.233
Financiële vaste activa	2	4.133	4.016
Totaal vaste activa		<u>50.864</u>	<u>50.249</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Onderhanden werk DBC's Geriatriscche Revalidatie Zorg	3	2.182	2.030
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	4	3.828	3.128
Debiteuren en overige vorderingen	5	11.123	9.039
Liquide middelen	6	21.311	15.356
Totaal vlottende activa		<u>38.444</u>	<u>29.554</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>89.308</u></u>	<u><u>79.803</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	7	1.042	1.042
Bestemmingsfondsen		35.778	31.708
Algemene en overige reserves		9.915	9.693
Totaal eigen vermogen		<u>46.735</u>	<u>42.443</u>
<b>Vorzieningen</b>	8	4.418	3.464
<b>Langlopende schulden</b> <b>(nog voor meer dan een jaar)</b>	9	3.579	3.959
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van bekostiging	4	-	-
Overige kortlopende schulden	10	34.576	29.937
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>89.308</u></u>	<u><u>79.803</u></u>

**5.1.10 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2020**

	<b>Ref.</b>	<b>2020</b> <b>* € 1.000</b>	<b>2019</b> <b>* € 1.000</b>
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>			
Opbrengsten zorgprestaties	13	179.884	176.372
Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)	14	7.052	2.412
Overige bedrijfsopbrengsten	15	5.032	6.959
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>191.969</b>	<b>185.743</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN</b>			
Personeelskosten	16	131.817	126.526
Afschrijvingen op materiële vaste activa en financiële vaste activa	17	5.734	4.947
Bijzondere waardevermindering vaste activa	18	-	-
Overige bedrijfskosten	19	49.699	49.027
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>187.250</b>	<b>180.500</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>4.719</b>	<b>5.243</b>
Financiële baten en lasten	20	429-	1.356-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>4.290</b>	<b>3.887</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<b>2020</b> <b>* € 1.000</b>	<b>2019</b> <b>* € 1.000</b>
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		4.069	3.689
Algemene reserves		221	198
		<b>4.290</b>	<b>3.887</b>

## **5.1.11 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

### **5.1.11.1 Algemeen**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk. Deelnemingen in groepsmaatschappijen en het resultaat deelnemingen worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde in overeenstemming met paragraaf 5.1.4 van de geconsolideerde jaarrekening.

Voor de grondslagen van de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat wordt verwezen naar de toelichting op de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.



**5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

**ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Bedrijfsgebouwen en terreinen	21.178	23.989
Machines en installaties	8.783	10.192
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	4.496	4.164
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	12.274	7.888
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>46.731</b>	<b>46.233</b>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	46.233	45.964
Bij: investeringen	10.567	8.620
Af: afschrijvingen	5.734	4.947
Af: bijzondere waardevermindering	-	-
Af: desinvesteringen	4.335	5.216
Mutatie onderhanden projecten	-	1.812
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>46.731</b>	<b>46.233</b>
Aanschafwaarde	146.992	142.863
Cumulatieve afschrijvingen	96.150	92.519
Bijzondere waardevermindering	4.111	4.111

**Toelichting materiële vaste activa**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 5.1.13. Onder de materiële vaste activa is einde 2019 een boekwaarde van € 2,0 miljoen opgenomen waarvan Amstelring alleen het economisch eigendom heeft. Het juridisch eigendom ligt voor deze activa bij de verhuurder. In 2020 is deze overeenkomst overgenomen en is Amstelring ook juridisch eigenaar van de activa.

**2. Financiële vaste activa**

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Deelnemingen in groeps- en dochtermaatschappijen	3.402	3.178
Vorderingen op groeps- en dochtermaatschappijen	731	838
Overige vorderingen	0	0
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>4.133</b>	<b>4.016</b>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	4.016	3.965
Resultaat deelnemingen	224	241
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-107	-190
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>4.133</b>	<b>4.016</b>

**Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen**

Naam, rechtsvorm en woonplaats	Verschaft kapitaal * € 1.000	Kapitaal belang %	Eigen vermogen * € 1.000	Resultaat * € 1.000
<b>Rechtstreekse kapitaalbelangen <math>\geq</math> 20%:</b>				
Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep B.V.	18	100%	-	0
Thuiszorg Amstelring Groep B.V.	18	100%	4.862-	-540
Flexira B.V.	18	100%	671	25
Meeram Beheer B.V.	18	100%	2.731	196

**Toelichting financiële vaste activa**Nadere specificaties

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 5.1.13.

**3. Onderhanden werk DBC's Geriatrische Revalidatie Zorg**

	31-dec-20 * € 1.000	31-dec-19 * € 1.000
Onderhanden werk DBC's	2.182	2.030
Af: voorziening onderhanden werk	-	-
Af: ontvangen voorschotten	-	-
	<b>2.182</b>	<b>2.030</b>

De specificatie per categorie DBC's / DBC Zorgproducten is als volgt weer te geven:

Stroom DBC's / DBC Zorgproducten	Gerealiseerde kosten en toegerekende winst * € 1.000	Af: verwerkte verliezen * € 1.000	Af: ontvangen voorschotten * € 1.000	Saldo per 31 december 2020 * € 1.000
Zorgverzekeraar: Zilveren Kruis	1.091	-	-	1.091
Zorgverzekeraar: Zorg & Zekerheid	405	-	-	405
Zorgverzekeraar: CZ	244	-	-	244
Zorgverzekeraar: VGZ	190	-	-	190
Zorgverzekeraar: Menzis	161	-	-	161
Zorgverzekeraar: DSW	18	-	-	18
Zorgverzekeraar: ASR	34	-	-	34
Zorgverzekeraar: overige	39	-	-	39
Totaal (onderhanden werk)	<b>2.182</b>	-	-	<b>2.182</b>

**4. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging**

	31-dec-20 * € 1.000	31-dec-19 * € 1.000
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	3.828	3.128
Schulden uit hoofde van bekostiging	-	-
Totale vorderingen / schulden uit hoofde van bekostiging	<b>3.828</b>	<b>3.128</b>

**Specificatie vorderingen en schulden uit hoofde van financieringstekort resp. financieringoverschot**

	<b>t/m 2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>totaal</b>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
<b>Saldo per 1 januari</b>	-	374	2.754	-	3.128
Financieringsverschil boekjaar	-	-	-	3.828	3.828
Correcties voorgaande jaren	-	-	-	-	-
Betalingen/ontvangsten	-	374-	2.754-	-	3.128-
Subtotaal mutatie boekjaar	-	374-	2.754-	3.828	700
<b>Saldo per 31 december</b>	-	-	-	3.828	3.828

Stadium van vaststelling (per erkenning):	t/m 2016	2017	2018	2019
300 - 0999	c	c	c	a
300 - 1222	c	c	c	a
300 - 1223	c	c	c	a
300 - 2000	c	nvt	nvt	nvt

a= interne berekening

b= overeenstemming met de zorgkantoren

c= definitieve vaststelling NZa

**Specificatie financieringsverschil in het boekjaar**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Opbrengst uit gebudgetteerde zorgprestaties	157.460	152.578
Af: ontvangen voorschotten	153.632	149.824
<b>Totaal financieringsverschil</b>	<b>3.828</b>	<b>2.754</b>

**5. Debiteuren en overige vorderingen**

*De specificatie is als volgt:*

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Debiteuren	1.863	3.273
Nog te factureren omzet DBC's - Geriatrische Revalidatie Zorg	2.442	151
Nog te factureren Zorgverzekeringswet (ZVW)	2.197	913
Nog te factureren omzet WMO	841	1.304
Nog te factureren omzet Overige zorgprestaties	299	183
<i>Vorderingen op groepsmaatschappijen:</i>		
Huishoudelijke Hulp Amstelring Groep B.V.	-	92
Flexira B.V.	806	186
Aflossingsverplichting lening u/g	109	109
<i>Overige vorderingen</i>		
Subsidie-regelingen bekostiging	10	46
Subsidies overig	420	-
Nog te ontvangen bedragen	983	992
Overlopende activa	1.153	1.790
Totaal overige vorderingen	<u>11.123</u>	<u>9.039</u>

**6. Liquide middelen**

*De specificatie is als volgt:*

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Bankrekeningen	21.307	15.348
Kassen	4	8
	<u>21.311</u>	<u>15.356</u>

**5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS****PASSIVA****7. Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Kapitaal	1.042	1.042
Bestemmingsfondsen	35.778	31.708
Algemene en overige reserves	9.915	9.693
Totaal eigen vermogen	<u>46.735</u>	<u>42.443</u>

**Kapitaal**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<b>Saldo per 1-jan-2020</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-20</b>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Kapitaal	1.042	-	-	1.042
Totaal kapitaal	<u>1.042</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.042</u>

**Bestemmingsfondsen**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<b>Saldo per 1-jan-2020</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-20</b>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Bestemmingsfonds Aanvaardbare Kosten	31.708	4.069	-	35.778
Totaal bestemmingsfondsen	<u>31.708</u>	<u>4.069</u>	<u>-</u>	<u>35.778</u>

**Algemene en overige reserves**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<b>Saldo per 1-jan-2020</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-20</b>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Algemene Reserves	9.694	221	-	9.915
Totaal algemene en overige reserves	<u>9.694</u>	<u>221</u>	<u>-</u>	<u>9.915</u>

**Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2020 en resultaat over 2020**

De specificatie is als volgt :

	<b>Eigen vermogen</b>	<b>Resultaat 2020</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Geconsolideerd vermogen/netto-resultaat (na belastingen)	46.733	4.289
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u>46.733</u>	<u>4.289</u>

## 8. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 1-jan-2020</b>	<b>Dotatie</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Saldo per 31-dec-20</b>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Reorganisatie	719	88	105	200	502
Jubilea	530	35	77	-	488
Langdurig Zieken	1.644	1.377	813	-	2.208
Eigen risico WGA	144	395	-	-	539
Deelneming Thuiszorg Amstelring Groep BV	427	540	286	-	681
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>3.464</b>	<b>2.435</b>	<b>1.281</b>	<b>200</b>	<b>4.418</b>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:*

	<b>31-dec-20</b>
	* € 1.000
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.453
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	2.965
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	779

### Toelichting voorzieningen

Voor een toelichting op de voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de voorzieningen bij de geconsolideerde jaarrekening. De voorziening voor de deelneming Thuiszorg Amstelring Groep heeft betrekking op de deelnemingen van Amstelring met een negatief eigen vermogen.

## 9. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

*De specificatie is als volgt:*

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Schulden aan banken	3.579	3.959
<b>Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	<b>3.579</b>	<b>3.959</b>

*Het verloop van de langlopende schulden is als volgt weer te geven:*

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Stand per 1 januari	6.401	5.611
Af: aflossingen	2.439	460
Bij: nieuw opgenomen leningen	-	1.250
<b>Stand per 31 december</b>	<b>3.962</b>	<b>6.401</b>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	383	2.442
<b>Stand langlopende schulden per 31 december</b>	<b>3.579</b>	<b>3.959</b>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	383	2.442
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	3.576	3.959
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	2.262	2.537

### 10. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
	* € 1.000	* € 1.000
Crediteuren	6.554	5.565
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	383	2.442
Belastingen en sociale premies	3.770	2.202
Schulden terzake pensioenen	429	509
Nog te betalen salarissen	537	906
Vakantiegeld	3.594	3.791
Vakantiedagen	4.708	4.448
Nog te betalen ORT	699	786
Nog te betalen ORT bij Vakantie	-	-
Nog te betalen kosten	7.119	3.737
Subsidies	-	139
Subsidieregeling bekostiging	606	1.104
Vooruitontvangen opbrengsten	534	551
Overige schulden	3.224	1.937
<i>Schulden op groepsmaatschappijen</i>		
Thuiszorg Amstelring Groep B.V.	770	578
Flexira B.V.	1.650	1.242
Totaal overige kortlopende schulden	<b>34.576</b>	<b>29.937</b>

### 11. Financiële instrumenten

#### Algemeen

Amstelring maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. Amstelring handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

#### Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 95% geconcentreerd bij de grote verzekeraars (ZVW dienstverlening) en de gemeenten (WMO dienstverlening). Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt € 0,2 miljoen, zijnde het bedrag aan vorderingen op de particulieren.

#### Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

#### Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

## 12. Niet in de balans opgenomen regelingen

### Gevestigde zekerheden

Stichting Amstelring Groep heeft ter zekerheidstelling een 2-tal bankgaranties afgegeven aan: 1) Beheer Brouwershoff B.V. ter grootte van € 93 en 2) Geesink en Raven ter grootte van € 3.

Ter dekking hiervan is Stichting Amstelring Groep gehouden geld aan te houden op een geblokkeerde rekening, dan wel een minimaal saldo te hebben op de rekening courant rekening.

### Verstrekte zekerheden

Stichting Amstelring Groep heeft verklaard om Thuiszorg Amstelring Groep B.V. in ieder geval tot en met juni 2021 financieel te ondersteunen indien dit noodzakelijk is.

### Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument (MBI) kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen die zorg leveren waarvoor het MBI van toepassing is.

Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd. Voor 2020 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 24.278,2 miljoen (prijsniveau 2019).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2020. Amstelring is daarom niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortvloeiende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2020.

### Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan terzake van huur, verbeteren duurzaamheid en leasing. De jaarlijkse verplichting gespecificeerd naar de resterende looptijd van de betreffende onderdelen zijn als volgt:

	<u>&lt; 1 jaar</u>	<u>1 tot 5 jaar</u>	<u>&gt; 5 jaar</u>
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Huurcontracten	10.554	31.745	45.192
Leasecontracten (operational)	205	409	-
Stand per 31 december	<u>10.759</u>	<u>32.154</u>	<u>45.192</u>



## 5.1.13 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA EN FINANCIËLE VASTE ACTIVA

## Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen * € 1.000	Machines en installaties * € 1.000	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting * € 1.000	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortuitbetalingen op materiële vaste activa * € 1.000	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa * € 1.000	Totaal * € 1.000
<b>Stand per 1 januari 2020</b>						
- aanschafwaarde	89.195	31.793	13.987	7.888	-	142.863
- cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-
- bijzondere waardevermindering	2.822	176	1.113	-	-	4.111
- cumulatieve afschrijvingen	62.384	21.425	8.710	-	-	92.519
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>23.989</u>	<u>10.192</u>	<u>4.164</u>	<u>7.888</u>	<u>-</u>	<u>46.233</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	701	439	1.861	7.566	-	10.567
- investeringen onderhanden werk	-	-	-	-	-	-
- herwaarderings	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	3.028	1.162	1.365	179	-	5.734
- bijzondere waardevermindering	-	-	-	-	-	-
- extra afschrijving ivm sluiting	-	-	-	-	-	-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	1.092	1.823	522	-	-	3.437
aanschafwaarde onderhanden werk	-	-	-	3.001	-	3.001
cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	608	1.137	358	-	-	2.103
per saldo	<u>484</u>	<u>686</u>	<u>164</u>	<u>3.001</u>	<u>-</u>	<u>1.334</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>2.811-</u>	<u>1.409-</u>	<u>332</u>	<u>4.386</u>	<u>-</u>	<u>3.499</u>
<b>Stand per 31 december 2020</b>						
- aanschafwaarde	88.804	30.409	15.326	12.453	-	146.992
- cumulatieve herwaarderings	-	-	-	-	-	-
- bijzondere waardevermindering	2.822	176	1.113	-	-	4.111
- cumulatieve afschrijvingen	64.804	21.450	9.717	179	-	96.150
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>21.178</u>	<u>8.783</u>	<u>4.496</u>	<u>12.274</u>	<u>-</u>	<u>46.731</u>
Afschrijvingspercentage	2% - 10%	5% - 20%	12,5% - 33,33%	nvt		

## 5.1.13 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE EN FINANCIËLE VASTE ACTIVA

## Financiële vaste activa

	Deelnemingen in groepsmaat- schappijen	Overige deelnemingen	Vorderingen op groepsmaat- schappijen	Vorderingen op participanten en op maatschappij- en waarin wordt (overige deelnemingen)	Asbest sanering	Vordering op compensa- tieregeling	Overige vorderingen	Totaal
	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2020	3.178	-	838	-	-	-	-	4.016
Kapitaalstortingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat deelnemingen	224	-	-	-	-	-	-	224
Ontvangen dividend	-	-	-	-	-	-	-	-
Verstreckte leningen / verkregen effecten	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-	-	107-	-	-	-	-	107-
Ontvangen compensatieregeling	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortisatie (dis)agio	-	-	-	-	-	-	-	-
Naar voorziening deelneming	-	-	-	-	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>3.402</u>	<u>-</u>	<u>731</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.133</u>



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## 5.1.14 Enkelvoudig overzicht langlopende schulden ultimo 2020

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Rest-schuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Rest-schuld 31 december 2020	Rest-schuld over 5 jaar	Resteren-de looptijd in jaren eind 2020	Aflossingswijze	Aflossing 2021	Gestelde zekerheden
		* € 1.000			%	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000	* € 1.000			* € 1.000	
BNG	1998	1.361	52		0,92%	764	-	27	737	602	27	Lineair	27	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	1994	454	40		1,99%	166	-	12	154	94	13	Lineair	12	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
WSB	1996	1.818	50		6,71%	982	-	36	946	766	26	Lineair	36	Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	1993	689	27		4,32%	22	-	26	4-	-	0	Lineair		Garantie Gemeente Haarlemmermeer
BNG	2003	2.178	20		5,10%	435	-	109	326	-	3	Lineair	109	1e hypotheek
Fontis Vitaal	1-aug-14	600	10		2,00%	2.000	-	200	1.800	800	9	Lineair	200	
Lease consortium	1-jan-17	440	10		11,04%	353	-	353	-	-	1	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	587	15		10,64%	529	-	529	-	-	1	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	518	14		11,20%	461	-	461	-	-	1	Overige	-	Geen
Lease consortium	1-jan-17	760	15		11,45%	689	-	689	-	-	1	Overige	-	Geen
<b>Totaal</b>						<b>6.401</b>	<b>0</b>	<b>2.442</b>	<b>3.959</b>	<b>2.262</b>			<b>383</b>	



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

### 5.1.15 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

Voor zover posten uit de enkelvoudige resultatenrekening niet afwijken van de geconsolideerde resultaten rekening zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde resultaten rekening.

#### 13. Opbrengsten zorgprestaties

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	153.838	151.268
Opbrengsten Wijkverpleging (ZVW, exclusief subsidies)	511	988
Opbrengsten Geriatrische Revalidatie Zorg (ZVW, exclusief subsidies)	12.177	10.784
Opbrengsten Wmo	7.772	7.952
Overige zorgprestaties	5.586	5.380
Totaal	<u>179.884</u>	<u>176.372</u>

#### 14. Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	7.052	2.412
Totaal	<u>7.052</u>	<u>2.412</u>

#### 15. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Opbrengsten verhuur	1.074	1.253
Opbrengsten maaltijden, winkel en bar	590	1.293
Overige opbrengsten	3.368	4.413
Totaal	<u>5.032</u>	<u>6.959</u>

**16. Personeelskosten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Lonen en salarissen	57.723	60.377
Sociale lasten	13.075	13.063
Pensioenpremies	6.274	6.664
Andere personeelskosten	8.196	3.079
Overige brutocomponenten	18.559	17.640
Subtotaal	<u>103.827</u>	<u>100.823</u>
Personeel niet in loondienst	27.989	25.703
Totaal personeelskosten	<u>131.817</u>	<u>126.526</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.639</u>	<u>1.818</u>

**17. Afschrijvingen op materiële vaste activa en financiële vaste activa**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Afschrijvingen:		
- Materiële vaste activa	5.734	4.947
- Financiële vaste activa (afwikkeling boekwaardecompensatie)	-	-
Totaal afschrijvingen	<u>5.734</u>	<u>4.947</u>

**18. Bijzondere waardevermindering vaste activa**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- Materiële vaste activa	-	-
Totaal bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>

**19. Overige bedrijfskosten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Voedingsmiddelen	6.657	7.111
Hotelmatige kosten	5.806	5.352
Algemene kosten	11.554	12.024
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	9.394	6.323
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	2.809	3.421
- Energiekosten gas	1.167	1.043
- Energiekosten stroom	1.866	1.936
- Energie transport en overig	175	194
Subtotaal	<u>6.017</u>	<u>6.594</u>
Huur en leasing	10.952	12.875
Bijdrage aan centrale ondersteuning door groepsmaatschappijen	996-	909-
Dotaties en vrijval voorzieningen	315	343-
Totaal overige bedrijfskosten	<u>49.699</u>	<u>49.027</u>

**20. Financiële baten en lasten**

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	* € 1.000	* € 1.000
Rentebaten	28	35
Resultaat deelnemingen	321-	1.016-
Subtotaal financiële baten	<u>293-</u>	<u>981-</u>
Rentelasten	135-	375-
Overige financiële lasten		
Subtotaal financiële lasten	<u>135-</u>	<u>375-</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>429-</u></u>	<u><u>1.356-</u></u>

**21. Ondertekening door bestuurders en toezichthouders**

**Raad van Bestuur**

\_\_\_\_\_  
I. Borghuis 11 mei 2021

\_\_\_\_\_  
J. Lambriks 11 mei 2021

**Raad van Toezicht**

\_\_\_\_\_  
A.C.S. Atzema 17 mei 2021

\_\_\_\_\_  
L.D.P. Lombaers 17 mei 2021

\_\_\_\_\_  
R.A.J. Muijsers 17 mei 2021

\_\_\_\_\_  
F.S.A. Verhoef 17 mei 2021

\_\_\_\_\_  
P.B. Lalleman 17 mei 2021

\_\_\_\_\_  
A.M. van Dalen 17 mei 2021

Uit overwegingen van privacy en fraudegevoeligheid worden de handtekeningen van de leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht niet opgenomen in de digitale publicatie van de jaarrekening.

## 5.2 OVERIGE GEGEVENS

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De Raad van Bestuur van Stichting Amstelring Groep heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld in de vergadering van 11 mei 2021.

De Raad van Toezicht van de Stichting Amstelring Groep heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 17 mei 2021.

### **5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming**

In de statuten is geen bepaling opgenomen voor resultaatverdeling.

### **5.2.3 Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling zoals beschreven in paragraaf 5.1.2.

### **5.2.4 Nevenvestigingen**

Stichting Amstelring Groep heeft geen nevenvestigingen.

### **5.2.5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**