

# Directieverslag en jaarrekening 2012



Stichting Omring



# Directieverslag 2012

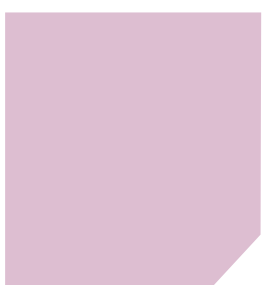


Stichting Omring



## Inhoudsopgave

|   |                                                                |    |
|---|----------------------------------------------------------------|----|
| 1 | Algemene informatie .....                                      | 3  |
| 2 | Financiële informatie .....                                    | 7  |
| 3 | Informatie over voornaamste risico's en onzekerheden .....     | 7  |
| 4 | Informatie over financiële- en beheers instrumenten .....      | 7  |
| 5 | Informatie over maatschappelijke aspecten van ondernemen ..... | 8  |
| 6 | Bestuur, toezicht en gevoerd beleid .....                      | 9  |
| 7 | Toekomstparagraaf .....                                        | 16 |



# 1 Algemene informatie

## Missie, visie en strategie

De strategie en strategische agenda 2011-2015 vastgesteld in 2011, was in 2012 de leidraad voor het gevoerde beleid. Vanuit de missie 'Omring draagt met zorg bij aan de kwaliteit van samen leven' en de kernwaarden 'Eigen regie, positief en samen' is een agenda geformuleerd rond vier kernthema's:

1. Cliënt en professional centraal
2. In verbinding met stakeholders en ketenpartners
3. Met leiderschap en stevig personeelsbeleid
4. Robuust genoeg om duurzaam te kunnen presteren

In dit directieverslag wordt verslag gedaan van de wijze waarop de uitwerking van deze thema's ter hand is genomen en tot welke resultaten dit heeft geleid. Primair richt de verslaglegging zich op de activiteiten van Stichting Omring. Organisatieonderdelen die gelieerd zijn aan Omring komen in deze verslaglegging aan de orde indien ze relevant zijn. Voor details wordt verwezen naar de jaarstukken van de betreffende organisatieonderdelen. Het gaat hierbij om Omring Beheer, Omring Holding B.V., Omring Kraamzorg B.V., Omring Thuiservice B.V., Zorg Interim West-Friesland B.V., Stichting Thuiszorgwinkels en Stichting Hulpmiddelen centrum NHN.

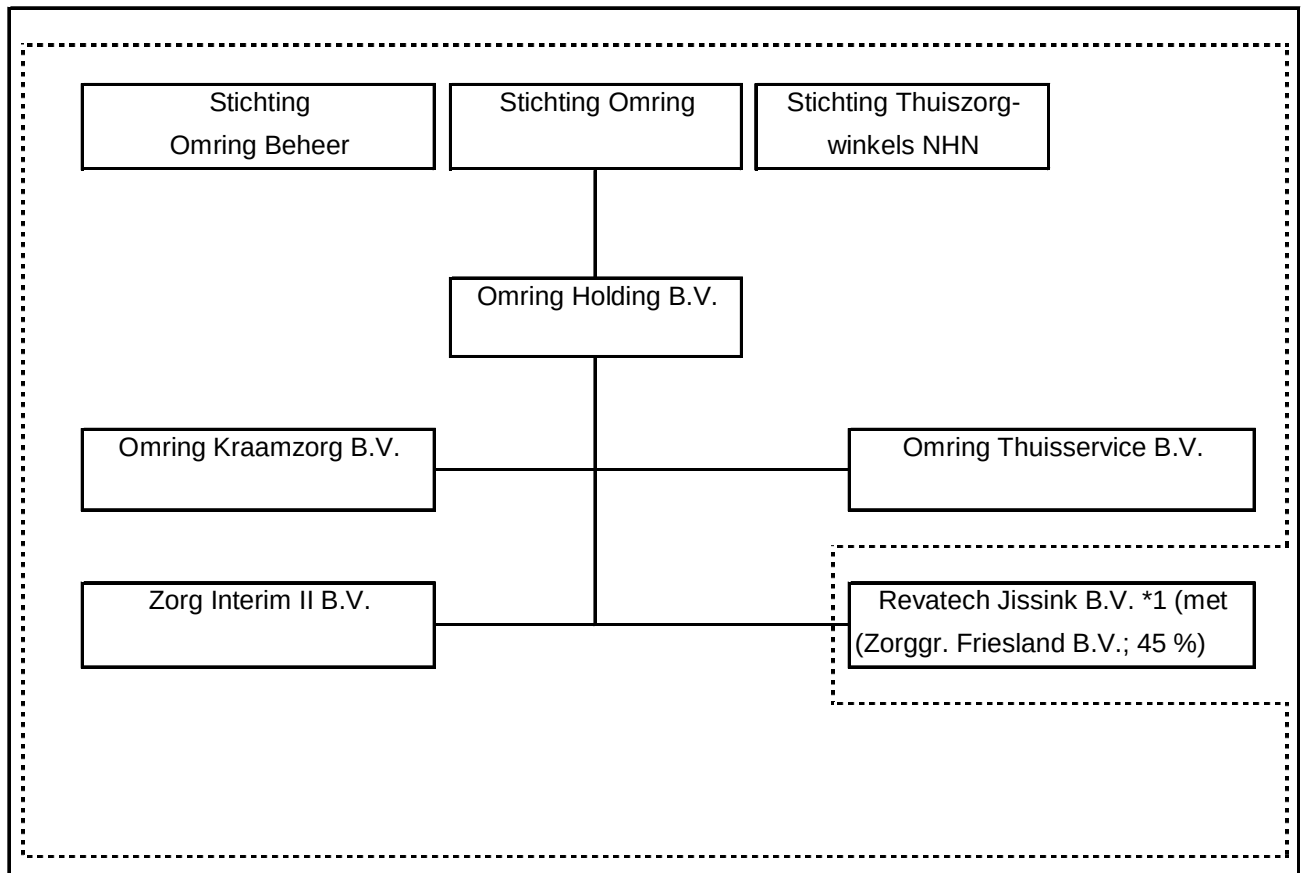
Eind 2012 presenteerde het kabinet Rutte II het regeerakkoord. De voorgenomen ingrepen in de langdurige zorg (en met name de AWBZ) hebben grote betekenis voor de toekomst van Omring. Eind 2012 is gestart met een herijking van de strategie voor de komende jaren. In 2013 volgt verdere concretisering op basis van de nadere uitwerking van het regeerakkoord. Omring zet zich in een bijdrage te leveren aan de maatschappelijke opgave de langdurige zorg toekomstbestendig te organiseren.

## Juridische structuur

Omring is juridisch vormgegeven als stichting. De juridische structuur van de volledige zorggroep (inclusief de verbonden organisaties) ziet er als volgt uit:



## Juridische structuur Omring per 31-12-2012



\*1 Handelsnaam: Hulpmiddelen Centrum Noord-Holland B.V.

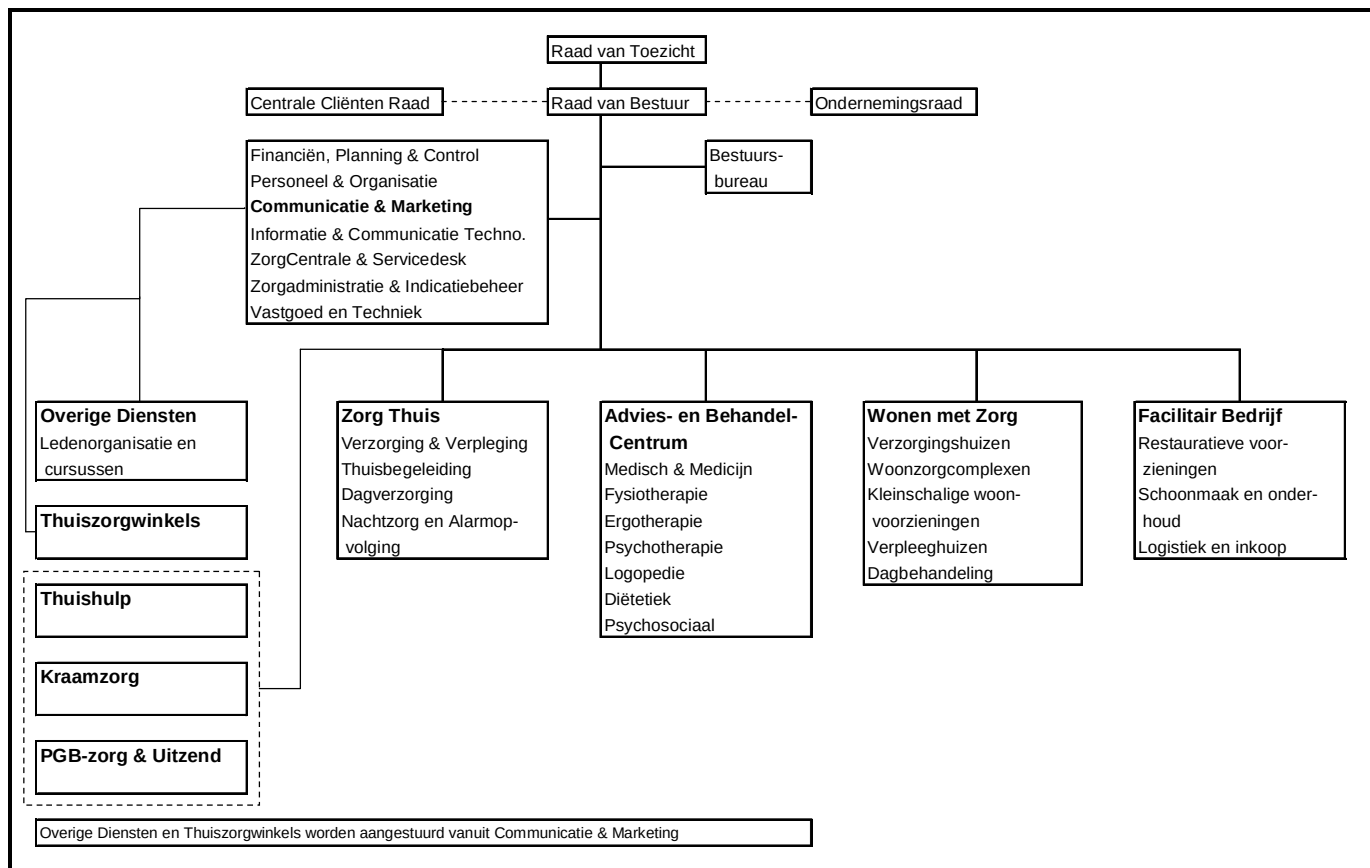
Fiscale eenheid voor de BTW

De bestuurders van de stichtingen, die in bovenstaande juridische structuur horizontaal naast Stichting Omring zijn geplaatst, worden benoemd door de Raad van Toezicht van Stichting Omring.

De bestuurders van de entiteiten, die verticaal onder Stichting Omring zijn gerangschikt, zijn volgens de statuten dezelfde als die van Stichting Omring.

### Organisatorische structuur

Als besturingsmodel hanteert Omring een Raad van Toezichtmodel. Hierbij is het bestuur van de organisatie overgelaten aan de Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van het bestuur en de gang van zaken binnen de organisatie



## Toelatingen

Stichting Omring beschikt over alle AWBZ-toelatingen, waaronder een toelating voor 927 verpleeghuisbedden en 529 verzorgingshuisbedden.

## Medezeggenschapsstructuur op hoofdlijnen

### Medezeggenschapsstructuur cliënten

Elke instelling binnen Omring, elk verpleeg- of verzorgingshuis, heeft een eigen cliëntenraad. Die bestaat uit bewoners en vertegenwoordigers van bewoners. Daarnaast is er een cliëntenraad voor de thuiszorg. Deze raad is samengesteld op basis van werving en selectie vanuit verschillende (potentiële) patiënten- en cliëntengroepen in de maatschappij.

Op concernniveau is er de Centrale Cliëntenraad. Deze is tot stand gekomen op basis van een convenant tussen de zorgaanbieder en de cliëntenraden van Omring. Leden van de CCR zijn in veel gevallen de voorzitters van de cliëntenraden; op die manier is er sprake van een natuurlijk verband tussen de cliëntenraden en de CCR.

### Medezeggenschapsstructuur medewerkers

Omring heeft één Ondernemingsraad met 14 leden. In mei van 2012 is, na verkiezingen, een nieuwe OR geïnstalleerd. Voor de maandelijkse overlegvergaderingen heeft het Dagelijks Bestuur van de OR een agendaoverleg met de Raad van Bestuur. Maandelijks brengt de Ondernemingsraad een informatiebulletin uit dat alle medewerkers ontvangen.

De Ondernemingsraad beschikt binnen Omring over een contactpersonennetwerk om voeling met de achterban te houden. Daarnaast houdt de Ondernemingsraad regelmatig achterbanraadplegingen naar aanleiding van advies- of instemmingsvragen.

## **Werkgebieden**

Omring is werkzaam in de regio Noord-Holland Noord. De intramurale activiteiten zijn geconcentreerd in de Kop van Noord-Holland, Texel en West-Friesland. In de Kop van Noord-Holland bevinden zich de verpleeghuizen Den Koogh en De Zeester in Den Helder en Buitenveld in Julianadorp. Op Texel is het Zorgcentrum Texel gevestigd, bestaande uit verpleeghuis Texel en verzorgingshuis Gollards. Vanaf 2012 gaat verpleeghuis Texel verder onder de naam Hollewal. De overige intramurale locaties en kleinschalige woonzorglocaties bevinden zich alle in West-Friesland.

Omring biedt in Noord-Holland Noord extramurale zorg, waarbij het zwaartepunt wat betreft Verpleging & Verzorging ligt in de regio's Kop van Noord-Holland, Texel en West-Friesland. Omring voert kraamactiviteiten (via Omring Kraamzorg) en Hulp bij het Huishouden (via OTS) uit in de regio's Kop van Noord-Holland, Texel, West-Friesland, Zaanstreek-Waterland en Kennemerland.

## **Samenwerkingsrelaties**

### **Met het Zorgkantoor NHN**

Voor het AWBZ-gefinancierde deel van Omring is het Zorgkantoor Noord-Holland Noord (NHN) de contractpartij voor Omring. Met het Zorgkantoor NHN vindt minimaal twee keer per jaar bestuurlijk overleg plaats. Eenmaal per jaar is ook de Centrale Cliëntenraad bij een deel van dit overleg betrokken. In 2012 heeft het Zorgkantoor een materiële controle uitgevoerd bij een aantal intramurale locaties (Liornehuis, Hoge Hop, De Schakel, Berkenhof, Almere, Gezinspaviljoen, Sint Jozef en Sorghvliet). De uitkomst van deze controle was voldoende. In het kader van de intensiveringsmiddelen langdurige zorg is met het Zorgkantoor NHN een plan van aanpak overeengekomen dat moet bijdragen aan het realiseren van meer handen aan het bed. Afsproken is de verantwoording van de besteding van deze middelen op te nemen in de jaarverantwoording. Dit is gedaan in de vorm van een bijlage bij dit directieverslag.

### **Met VGZ**

Een toenemend aantal activiteiten is gefinancierd vanuit de Zorgverzekeringswet. Omring is gecontracteerd voor medisch specialistische verpleging thuis en eerste lijnsbehandeling. Met alle zorgverzekeraars zijn contracten gesloten. In 2012 is de overheveling van de revalidatiezorg naar zorgverzekeraars voorbereid en is een offerte uitgebracht. Omring heeft geïnvesteerd in de ontwikkeling van zorgpaden voor geriatrische revalidatie en de hiervoor noodzakelijke ketenafstemming. Naar verwachting kan begin 2013 het contract getekend worden. Met VGZ, de grootste zorgverzekeraar in het werkgebied, is regelmatig overleg gevoerd. Onder meer samen met de Westfriese huisartsen in het kader van het organiseren van samenhangende zorg voor kwetsbare ouderen.

### **Met huisartsen**

In 2012 is op initiatief van de Westfriese huisartsen een verkenning uitgevoerd gericht op het intensiveren van de samenwerking bij de zorg voor kwetsbare ouderen. Deze samenwerking is verbreed naar andere ketenpartijen (waaronder ziekenhuis, GGZ en Geriant). Ook in de Kop van Noord Holland is een goede praktijk van samenwerken met de huisartsen.

### **Met gemeenten**

Omring onderhoudt op verschillende niveaus contacten met de diverse gemeenten in het werkgebied. De voorgenomen overheveling van begeleiding naar de WMO is hierbij een belangrijke motor geweest. Hoewel deze overheveling is uitgesteld, blijft Omring investeren in de relatie met gemeenten.

### **Met het Gemini Ziekenhuis**

Omring heeft in 2012 met het Gemini Ziekenhuis een verkenning uitgevoerd naar samenwerking op het gebied van herstellende/revalidatie in relatie tot de nieuwbouw van het Gemini Ziekenhuis. In 2013 krijgt dit een vervolg en wordt de verkenning voortgezet en geconcretiseerd.

### **Met het Westfriesgasthuis**

De samenwerking met het Westfriesgasthuis is al jaren constructief. In 2012 is het bestaande ketenoverleg voortgezet en zijn ketenafspraken gerealiseerd voor de geriatrische revalidatie.

### **Met het Platform Dementie**

Omring neemt vanaf 2008 deel aan de uitvoering van het Landelijk Dementie Platform in de regio Noord-Holland Noord. Na afronding van de projectperiode is dit platform voortgezet als het Platform Dementie. In dit platform werken zorgaanbieders nauw samen met de regionale vertegenwoordigers van Alzheimer Nederland. In 2012 is, met ondersteuning van In voor Zorg, een start gemaakt met een verkenning naar een toekomstbestendige organisatie van dementiezorg in de regio Noord Holland Noord.

### **Met lokale ondernemers**

Omring kent diverse partners en belanghebbenden bij de ontwikkeling en het beheer van haar vastgoedportefeuille. Omring hecht hierbij veel waarde aan samenwerking met lokaal gebonden, maatschappelijke ondernemers om te komen tot divers en toekomstbestendig vastgoed.

Ook op het gebied van zowel planmatig als dagelijks onderhoud zal Omring samenwerkingsverbanden opbouwen met betrouwbare partners uit de bouwwereld, die op het gebied van duurzaamheid en innovatie Omring zullen aanvullen.

## **2 Financiële informatie**

Het geconsolideerde totale resultaat van Omring bedroeg 5,3 mln positief in 2012. In dit resultaat is inbegrepen het resultaat van de deelneming Omring Holding BV. Het positieve resultaat over 2012 heeft geleid tot een verbetering van de vermogenspositie. Het totaal eigen vermogen als percentage van het balans totaal is ultimo 2012 29,5% tegen 26,9% ultimo 2011. Het eigen vermogen als percentage van de totale bedrijfsopbrengsten bedraagt over 2012 19,6% tegen 19,1% over 2011.

De liquiditeitspositie van Omring is ruim voldoende om aan alle betaalverplichtingen te voldoen. De meer-jaren liquiditeits prognose laat, onder de huidige omstandigheden, een toekomstbestendig beeld zien. Gezien de effecten van de (stelsel-) wijziging wordt de meerjaren liquiditeitsprognose door het treasury-committee scherp gevolgd.

## **3 Informatie over voornaamste risico's en onzekerheden**

In 2011 is in samenwerking met Ernst & Young een strategische risicoanalyse (SRA) gestart. Deze is in 2012 afgerond. De conclusies van de SRA zijn in 2012 in en met het management besproken. De uitwerking en bewaking is in de lijn c.q. bij de stafdiensten belegd, ondermeer via de planning & control cyclus. In 2013 zal vanuit de ondersteunende diensten een korte review plaats vinden op de strategische risico's. Met deze aanpak is het risicomanagement conform doelstelling structureel verankerd.

De maatschappelijke vraag over de houdbaarheid van de stijgende kosten van de zorg en de verslechterende economische omstandigheden hebben tot stevige krimp-passages geleid in het regeer akkoord Rutte II dat in het najaar van 2012 is afgesloten. Daarmee is het grootste risico benoemd; het kabinetsbeleid zal grote impact hebben op de VVT zorg; op de omvang (krimp), op de prijzen/tarieven die gehanteerd zullen worden (verlaging) en ook op de organisatie (overhevelen van delen AWBZ naar de gemeenten/ WMO) . Omring is in het najaar 2012 direct gestart met een traject van visie herijking en met het door werken van verschillende scenario's.

## **4 Informatie over financiële- en beheersinstrumenten**

De Management Rapportages zijn in 2012 maandelijks verspreid en besproken in verschillende management-overleggen binnen Omring. De stuurbaarheid, m.n. op kosten, is hiermee verder verbeterd.

Ten behoeve van de financiering van het bouwproject Nicolaas is een renteswap afgesloten. De keuze voor de renteswap is gedaan na uitgebreide oriëntatie op de vóór en nadelen. Uiteindelijk is ingezet op een zgn "perfect hedge", zodat er geen sprake is van een risico op de swap gezien het



feit dat de passende lening zal worden aangetrokken (2013). De swap dient dus sec voor het profiteren van een lage rente.

De afdeling AO/IC heeft cf haar jaarplan zich in het bijzonder geconcentreerd op de zorgregistratie (productie registratie). Door de continue aandacht voor de AO/IC is de registratie verbeterd en blijft deze op een goed nivo.

In 2012 zijn goede contacten met het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) onderhouden vanwege het voornemen om aansluiting te zoeken bij het WfZ. In 2012 hebben de contacten niet geleid tot aansluiting van Omring bij het WfZ. Conform afspraak zal op basis van de jaarrekening 2012 verder worden gesproken over mogelijke borging.

## 5 Informatie over maatschappelijke aspecten van ondernemen

### Stakeholders

Binnen Omring wordt overlegd op strategisch, tactisch en operationeel niveau met stakeholders. Bij het formuleren van onze lange termijnstrategie hebben we ons gerealiseerd dat een versterkt en proactief stakeholderbeleid zal bijdragen aan het succesvol realiseren van onze doelstellingen. Doelstelling voor de korte termijn, maar ook de grotere thema's waar we de komende jaren als maatschappelijke organisatie voor staan. Niet alleen, maar juist ook samen met partners. Omring wil hierbij een proactieve rol spelen. Voor onze 20 belangrijkste stakeholders zijn relatieplannen gemaakt en uitgevoerd.

### Lokale participatie

Daarnaast participeert Omring bewust en in toenemende mate, op lokaal niveau, samen met buurtbelangen- en welzijnsorganisaties en met gemeenten. Dit resulteert in toegankelijke activiteiten voor cliënten en wijkbewoners.

### Sponsoring

Omring sponsort in zeer beperkte mate, en dan met name activiteiten waar cliënten en/of medewerkers ook plezier van kunnen hebben. Het gaat dan bijvoorbeeld om de inzet van sportieve Omringteams bij een schaatsfestijn en de regionale marathon in Hoorn of door vrienden te worden van Inloophuis Pisa, waar kankerpatiënten en naasten elkaar als lotgenoten ontmoeten.

### Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen

Omring is een organisatie gericht op het realiseren van een maatschappelijk doelstelling. De missie met zorg bij te dragen aan de kwaliteit van samen leven is vertaald in een **meerjarenstrategie**.

#### De kerndoelstellingen zijn:

- het behoud van eigen regie en zelfstandigheid voor mensen met een beperking
- het beperken van afhankelijkheid
- indien mogelijk het reduceren of beperken van zorgconsumptie

Omring wil mede bijdragen aan de houdbaarheid van een goed zorgstelsel voor met name ouderen en chronisch zieken. Om deze doelstellingen waar te maken is de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers cruciaal. Een belangrijk deel van onze activiteiten op het gebied van personeelsbeleid is gericht op het gezond houden van medewerkers, het vroegtijdig opsporen van zaken die dit verstoren en het terugdringen van ziekteverzuim. Duurzaamheid speelt ook in toenemende mate een rol bij de keuzes die gemaakt worden in bouwtrajecten. In recent opgeleverde locaties is meer aandacht besteed aan de nieuwste ontwikkelingen op het gebied van klimaatbeheersing en het reduceren van energiegebruik. Voornemen is in 2013 Omringbreed het terugdringen van energieverbruik tot speerpunt te maken en daarmee verder bij te dragen aan een bredere maatschappelijke doelstelling.

## 6 Bestuur, toezicht en gevoerd beleid

### Normen voor goed bestuur

Besturing en toezicht van Omring zijn vormgegeven volgens het raad-van-toezichtmodel. Dit is verankerd in de statuten van Stichting Omring en de reglementen van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur. Statuten en reglementen zijn opgesteld conform de Zorgbrede Governance Code en hebben betrekking op de verantwoording en het functioneren van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht. In relatie tot de Zorgbrede Governance Code is in 2012 een aanpassing in het reglement van de Raad van Toezicht vastgesteld die er in voorziet dat ook het toezicht op verbonden stichtingen en ondernemingen expliciet is geregeld.

Omring hanteert een regeling Melding Misstanden (de zogeheten 'Klokkenluidersregeling'). In 2012 is een (externe) vertrouwenspersoon aangesteld aan wie gemeld kan worden in het kader van deze regeling.

### Raad van Bestuur

Omring kent een structuur met een tweehoofdige Raad van Bestuur. In 2012 bestond de Raad van Bestuur van Omring uit de heer drs. V.E. van Dijk (voorzitter) en mevrouw drs. A.C.S. Atzema (lid). Binnen de Raad van Bestuur is een portefeuillevdeling afgesproken. Doel van de portefeuillevdeling is komen tot een evenwichtige verdeling van taken en aandachtsgebieden, aansluitend bij de kwaliteiten binnen de Raad van Bestuur. Bovendien structureert de verdeling (een deel van) de communicatie intern en extern.

#### Uitgangspunten:

1. Omring kent een collegiale Raad van Bestuur bestaande uit de voorzitter en een lid. Uitgangspunt is een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de totale organisatie. De specifieke afspraken hieromtrent zijn geregeld in het Reglement Raad van Bestuur. Dit reglement kent ook nadere bepalingen op het gebied van belangenverstrengeling
2. Bovenstaand uitgangspunt is onverkort van toepassing op de verdeling van portefeuilles. In die zin zijn de portefeuilles de primaire aandachtsgebieden, waarbij de eindverantwoordelijkheid gezamenlijk gedragen wordt.
3. Relevante ontwikkelingen en besluitvorming binnen een portefeuille worden gedeeld in de Raad van Bestuur, primair in de vergaderingen van de Raad van Bestuur en indien noodzakelijk tussentijds.



## Overzicht portefeuilles en aansturing:

| V.E. van Dijk                                                                                                                                                                                                                                                                                               | A.C.S. Atzema                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Extramurale Zorg<br>Financiën, Planning & Control<br>Vastgoed<br>P&O<br>ICT<br>Communicatie, Marketing, Servicepakket<br>Bestuursbureau<br><br>Zorgcontractering<br><br><u>Deelnemingen:</u><br><br>OTS, Omring Kraamzorg, Zorg Interim,<br>Thuiszorgwinkels, HulpmiddelenCentrum<br>Noord-Holland Noord    | Intramurale Zorg (inclusief Advies- en<br>behandelcentrum)<br>Facilitair<br><br><br><br><br><br>Kwaliteitsbeleid |
| <u>Gezamenlijke portefeuilles:</u><br><br>Strategisch beleid<br>Medezeggenschap: Ondernemingsraad en Centrale Cliëntenraad<br>Managementteam, managementreviews<br>Raad van Toezicht<br>Stakeholdermanagement                                                                                               |                                                                                                                  |
| <u>Aansturing:</u><br><br>Directeur Thuiszorg<br>Directeur Financiën, Planning en Control<br>Directeur P&O<br>Directeur Vastgoed<br>Directeur OTS<br>Directeur Kraamzorg<br>Manager Zorg-Interim/ZO<br>Concernmanager ICT<br>Bestuurssecretaris<br>Concernmanager Communicatie, Marketing,<br>Servicepakket | <u>Aansturing:</u><br><br>Directeuren Wonen en Zorg<br>Directeur ABC<br>Concernmanager Facilitair                |

### Nevenfuncties Raad van Bestuur

*V.E. van Dijk:*

Lid RvC Wadinko NV

Lid RvT Diabetes Zorgsysteem (verbonden aan hoofdfunctie)

Lid bestuur Stichting Revalidatie Ziekenhuizen (SRZ, verbonden aan hoofdfunctie)

*A.C.S. Atzema:*

Voorzitter Rotary Amsterdam Blauw

### Informatievoorziening

De informatievoorziening vanuit de Raad van Bestuur naar de Raad van Toezicht is geregeld in de informatieparagraaf van het Reglement Raad van Toezicht. Daarnaast zijn specifieke afspraken gemaakt met betrekking tot de informatievoorziening naar de Auditcommissie en de commissie Kwaliteit en Veiligheid van de Raad van Toezicht. Deze afspraken zijn vastgelegd in de reglementen van beide commissies. De Raad van Bestuur rapporteert de Raad van Toezicht viermaandelijks over de realisatie van de jaardoelstellingen en de Raad van Toezicht wordt structureel (schriftelijk) geïnformeerd over actuele dossiers en relevante ontwikkelingen.

## Bezoldiging

De bezoldiging van de Raad van Bestuur wordt voorbereid door de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht. Hierbij wordt de NVZD-regeling, binnen de nieuwe BBZ-kaders, als uitgangspunt gehanteerd. Het functioneren van de Raad van Bestuur wordt jaarlijks door een delegatie van de Raad van Toezicht geëvalueerd. Met de Raad van Bestuur is een vertrekregeling overeengekomen conform de NVZD/NVTZ code betreffende de honorering Raden van Bestuur. In 2012 zijn de arbeidsvoorwaarden van de voorzitter Raad van Bestuur neerwaarts aangepast en voldoen daarmee aan Wet Normering Topinkomens.

## Meerjarenbeleid

In 2011 heeft Omring het meerjarenbeleid opnieuw geformuleerd en vastgesteld. De onderliggende missie bleef onveranderd: Omring draagt met zorg bij aan de kwaliteit van samen leven.

### Klaar voor de toekomst

Omring heeft de afgelopen jaren een gezonde en noodzakelijke basis gelegd voor de toekomst. We zijn in staat onze aandacht en energie te richten op meer verbinding met onze cliënten, medewerkers en de regionale omgeving waarin we werken. Omring zal zich als organisatie verder ontwikkelen en inspelen op veranderingen. Met de toenemende vergrijzing en schaarser wordende middelen zien we een ingewikkelde en ook fascinerende uitdaging voor ons. Wij willen ons gedrag en onze manier van organiseren daadwerkelijk afstemmen op de cliënt en zijn omgeving. Mensen die onze zorg vragen moeten zichzelf kunnen zijn en zo lang mogelijk, samen met hun omgeving, regie kunnen voeren over hun leven. We bieden zoveel zorg als nodig is zodat mensen zo lang mogelijk onafhankelijk blijven. De professionele zorg voegt in en draagt in eerste instantie bij aan het versterken van eigen regie en zelfredzaamheid van cliënten en hun omgeving.

### Kernwaarden

Onze kernwaarden zijn Eigen Regie, Positief en Samen. Deze sluiten nauw aan op onze mensvisie en geven handvatten voor ons dagelijks handelen.

**Eigen Regie** betekent dat iedere cliënt zoveel mogelijk zelf keuzes kan maken en zo zelfstandig mogelijk is en dat onze medewerkers ruimte hebben hierop aan te sluiten. We bevorderen zelfredzaamheid en autonomie daarom zoveel mogelijk. We willen dat al onze cliënten ervaren dat zij hun eigen leven kunnen leiden en dat zij daarin worden erkend.

**Positief** betekent dat wij de mens beschouwen vanuit zijn kwaliteiten in plaats van zijn tekortkomingen. Positief betekent ook dat wij vooral kansen zien in plaats van bedreigingen.

**Samen** geven wij invulling aan de unieke relatie tussen zorgprofessional, cliënt en mantelzorger. En als professionals werken we samen in ons team, samen binnen Omring en samen met onze ketenpartners.

Onze mensvisie en onze kernwaarden hebben ook betekenis voor onze medewerkers en ons personeelsbeleid. Want onze medewerkers werken graag (samen) bij Omring, als ze zelf ook eigen regie op het werk hebben, en geloof in eigen kunnen en mogelijkheden.

### Strategie

Het afgelopen jaar is hard gewerkt aan de Omringstrategie. Die strategie houdt rekening met de uitdagingen die de veranderende financiering stelt, maar zal zoals eerder gemeld echt aanscherping nodig hebben naar aanleiding van de voorgenomen kabinetsplannen. Daarbij zal de klant steeds meer aan het roer staan, maar ook meer zelf moeten organiseren en financieren. De plannen waar we in 2012 aan hebben gewerkt zijn verwoord in een strategische agenda met vier belangrijke thema's:

1. Cliënt en professional centraal, beter doen waar we goed in zijn
  - **Thuiszorg.** Het inrichten van kleinschalige en wijkgerichte teams dichtbij cliënten. Waar het fijn werken is, waar kwaliteit wordt geborgd en waar financieel goed wordt gepresteerd.
  - **Kleinschalig wonen voor zorgcliënten.** Met het project 'Kleinschalige zorg voor mensen met dementie' sluiten we aan bij de modernste inzichten; we doorbreken oude instellingsroutines en betrekken familie, mantelzorgers en vrijwilligers nauw hierbij.

- **Het opzetten van een zelfstandig Advies- en BehandelCentrum** waarin onze behandelaars ondernemend en state-of-the-art werken.
  - Het verder professionaliseren van onze **revalidatiefunctie**.
  - **Vastgoed**. Wij realiseren goede woonomgevingen. We bereiden ons voor op het scheiden van wonen en zorg. En we zorgen ervoor dat we met de nieuwe financiering onze vastgoedkosten kunnen dekken.
2. In verbinding met stakeholders en ketenpartners  
Omring zet in op nauwe samenwerking met maatschappelijke en zorgpartners. Daarbij beschouwen we familie, mantelzorgers en vrijwilligers, naast onze cliënten, als unieke stakeholders. Wij richten ons primair op de Kop van Noord-Holland en West-Friesland en willen niet groeien door fusies.
3. Met leiderschap en personeelsbeleid  
Wij willen een aantrekkelijke werkgever zijn. We investeren in stevig personeelsbeleid en houden medewerkers duurzaam inzetbaar. We zoeken creatieve oplossingen voor de toenemende schaarste op de arbeidsmarkt. We versterken de kwaliteit van leiderschap en management door goed voorbeeldgedrag in aansluiting bij onze kernwaarden.
4. Robuust genoeg om duurzaam te kunnen presteren  
We richten de ondersteunende diensten en de ICT nog efficiënter en beter in op het ondersteunen van onze kerntaken. We houden risico's scherp in beeld. We spelen ondernemend en initiatiefrijk in op de veranderende klantwensen. Onze dochters Omring Kraamzorg, Omring Thuiservice, Thuiszorgwinkels en Zorg Interim krijgen de ruimte.

## Algemeen beleid verslagjaar

De uitgangspunten voor algemeen beleid 2012 zijn geformuleerd in de kaderbrief 2012 in de vorm van een aantal prestatie-indicatoren (op basis van het INK-managementmodel). De jaarplannen van de verschillende organisatieonderdelen zijn hierop afgestemd, evenals de viermaandelijke verantwoordingscyclus. De resultaatontwikkeling wordt daarmee systematisch gevolgd door de Raad van Bestuur en het concernmanagement. Dit vormt ook de basis voor informatievoorziening naar de Raad van Toezicht. Onderstaand wordt de uitkomst voor 2012 op de verschillende prestatie-indicatoren vermeld. Ook is de vergelijking met 2011, indien van toepassing, opgenomen in het overzicht.

| KPI                                    |     | Norm                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | score |
|----------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Operationeel resultaat bedrijfsvoering | 1.1 | <p>€ 2.000.000 positief resultaat voor Stichting Omring met als deelresultaat een positief resultaat per zorgonderdeel (thuiszorg, intramurale units, advies- en behandelcentrum) en een kostenreductie van 500k in de concernoverhead.</p> <p>Geconsolideerd resultaat: €2.500.000 positief.</p> <p>2011: GROEN</p>                                                                                                                                                                                                                             |       |
| KPI                                    |     | Norm                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | score |
| Kwaliteitskader Verantwoorde Zorg      | 2.1 | <p>Per organisatie-eenheid (thuiszorg en locaties intramuraal) zijn minimaal twee verbetertrajecten uitgevoerd en positief geëvalueerd (met de betrokken cliëntenraad) gebaseerd op meest recente metingen van cliënttevredenheid en/of zorginhoudelijke indicatoren.</p> <p>Specifieke speerpunten zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- aantoonbare vermindering van aantal medewerkers per cliënt in de thuiszorg.</li> <li>- aantoonbaar hogere inzet van vrijwilligers en mantelzorg op locaties.</li> </ul> <p>2011: GEEL</p> |       |
| KPI                                    |     | Norm                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | score |



|                                                                                                                                   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--|
| Medewerkermotivatie                                                                                                               | 3.1 | Minimeteo Q4 2012: waardering Omring als werkgever 7,5.<br><br>Vermindering administratieve last: op één locatie pilot met ECD uitgevoerd en geëvalueerd op toegevoegde waarde en bijdrage aan reductie administratieve last.<br><br>2011: ANDERE NORM                                                              |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| Waardering belangrijkste stakeholders                                                                                             | 4.1 | Reputatieonderzoek op basis van eenvoudige vragenlijst (idem als in Q4 2011) uitgevoerd bij de belangrijkste stakeholders in Q4 2012 geeft aan dat ten opzichte van een jaar geleden verbetering is gerealiseerd en levert concrete informatie t.a.v. punten die voor verdere verbetering zorgen<br><br>2011: GROEN |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| Ondersteunende processen                                                                                                          | 5.1 | Ondersteunende processen zijn in 2011 doorgelicht en vertaald in te behalen optimalisaties, deze zijn conform planning en doelstelling behaalt.<br><br>In de jaarplannen 2012 worden deze projecten gespecificeerd in termen van resultaten en planning.<br><br>2011: ANDERE NORM.                                  |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| verzuim en verloop                                                                                                                | 6.1 | Verzuim: gemiddeld verzuim over 2012 minimaal 0,5% lager dan gemiddeld over 2011 en doelstellingen project "Duurzame inzetbaarheid 2012" behaald.<br><br>2011: GROEN                                                                                                                                                |              |  |  |
|                                                                                                                                   | 6.2 | Periodiek verloopoverzicht gereed einde Q1; Systematisch monitoring en knelpuntenanalyse vacaturevervulling gereed einde Q4 waarbij bezetting sleutelfuncties is geborgd<br><br>2011: GEEL                                                                                                                          |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| Verbeterpunten op het gebied van Vastgoed, procesbeheersing (productie, registratie, facturatie) en ICT uit managementletter 2011 | 7.1 | Genoemde punten zijn minimaal groen in de Managementletter 2012.<br><br>In de jaarplannen worden deze projecten gespecificeerd in termen van resultaten en planning.<br><br>2011: ANDERE NORM                                                                                                                       |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| Strategieprojecten uit strategische agenda 2011-2015                                                                              | 8.1 | Doelstellingen zijn conform planning in projectoverzicht/jaarplannen behaald.<br><br>2011: GROEN                                                                                                                                                                                                                    |              |  |  |
| <b>KPI</b>                                                                                                                        |     | <b>Norm</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>score</b> |  |  |
| Leiderschap                                                                                                                       | 9.1 | Managementreviews Q1 2012 omgezet in gericht plan per organisatie-eenheid voor ontwikkeling, jobrotation en andere instrumenten die bijdragen aan het versterken en verfrissen van management binnen Omring.<br><br>2011: ANDERE NORM                                                                               |              |  |  |

Groen = resultaat binnen de norm

Geel = vertraagd/resultaat nog onder norm maar naar ontwikkeling richting resultaat is positief

Rood = resultaat onder de norm en bij ongewijzigd beleid blijvend onder de norm

## Conclusies

Over de hele linie zijn de belangrijkste doelstellingen bereikt, dan wel hard op weg om bereikt te worden. Met name de positieve ontwikkeling ten aanzien van het verzuim is toe te juichen. In 2010 was dit nog rood. Op het gebied van de kwaliteit van de zorg zijn goede verbeteringen bereikt, begin 2013 wordt een breed cliënttevredenheidsonderzoek (CQ-index) uitgevoerd. Hieruit moet blijken in hoeverre in gang gezette verbeteringen werkelijk ervaren worden. Door de inspectie zijn enkele onderzoeken uitgevoerd (Den Koogh, De Zeester, Sweelinckhof en Gollards). Hieruit kwamen ook verbeterpunten naar voren, onder meer op het gebied van medicatieveiligheid en valpreventie. De inspectierapporten zijn openbaar gemaakt en daar waar een plan van aanpak werd gevraagd is dit opgesteld en goedgekeurd door de inspectie. Belangrijke strategische projecten zoals 'De thuiszorg is van ons' en 'Kleinschalige zorg voor mensen met dementie' zijn in 2012 voortgezet. De thuiszorg is in vanaf 2011 lokaal en kleinschalig gaan werken en de managementstructuur is hierop aangepast. Het traject wordt ondersteund door een innovatief leer- en communicatieplatform. De kleinschalige zorg voor mensen met dementie is een Omringbreed project gericht op het realiseren van een visiegedreven praktijk waarin uitgangspunten voor kleinschalige zorg in al zijn facetten daadwerkelijk gerealiseerd wordt. Dit traject wordt ondersteund door een onderzoek naar de kwaliteit van kleinschalige zorg in samenwerking met het Trimbos instituut.

## Raad van Toezicht

In 2012 zijn twee nieuwe leden, de heren E. Velzel en B.B. Schneiders, toegetreden tot de Raad van Toezicht. Zij zijn aangetrokken na openbare werving en bij de selectieprocedure zijn de Ondernemingsraad en Centrale Cliëntenraad betrokken geweest. De heren H. Smit en E.A. Van Royen zijn afgetreden vanwege het verstrijken van de maximale zittingstermijn. In december 2012 is ook mevrouw M.P.M.G. Neelen teruggetreden vanwege het verstrijken van de maximale zittingstermijn in 2013.

Voor de samenstelling van Raad van Toezicht wordt verwezen naar DIGIMV

## Rooster van aftreden

In 2012 is onderstaand rooster van aftreden vastgesteld, waarbij een maximale zittingsduur van twee maal vier jaar nageleefd wordt

| Naam                          | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | Periode    |
|-------------------------------|------|------|------|------|------------|
| F.A.L. van der Bruggen (2011) |      |      | X    |      | 1e periode |
| E. Velzel (2012)              |      |      |      | X    | 1e periode |
| B.B. Schneiders (2012)        |      |      |      | X    | 1e periode |
| J. Bont (2011)                |      |      | X    |      | 1e periode |
| H.W. Breukink (2008)          |      |      | X    |      | 1e periode |

## Vergadercyclus

De Raad van Toezicht heeft in dit verslagjaar zes keer vergaderd. Aansluitend aan drie vergaderingen is een bijeenkomst geweest met het concernmanagement, een delegatie van de Ondernemingsraad en een delegatie van de Centrale Cliëntenraad. Bij alle vergaderingen was de Raad van Bestuur aanwezig.

## Functioneren van de Raad van Toezicht

Eind 2011 is met behulp van een onafhankelijk extern deskundige het eigen functioneren van de Raad geëvalueerd. Deze evaluatie heeft meer inzicht gegeven op welke punten de Raad het functioneren als toezichthouder kan versterken. Als relevante verbeterpunten zijn benoemd:

- het inhoudelijk versterken van het toezicht op kwaliteit en veiligheid
- meer aandacht voor teamvorming binnen de Raad van Toezicht
- meer aandacht geven aan het formuleren van een 'eigen agenda' met aandacht voor de continuïteit van de organisatie en risico's die hierop invloed kunnen hebben

Binnen de Raad van Toezicht is relevante kennis en expertise in zorg geborgd bij twee leden, waarbij aandacht is voor zowel de bestuurlijke zorgexpertise als de professionele deskundigheid. Overige deskundigheidsgebieden zijn: financiën en bedrijfsvoering, governance, overheid en

openbaar bestuur en hospitality. Gezien de grote veranderingen in het financieringsstelsel en de gevolgen daarvan heeft de Raad van Toezicht zich in 2012 versterkt met deskundigheid op systeemniveau van het zorg- en financieringsstelsel.

### **Besproken onderwerpen**

In 2012 heeft de Raad van Toezicht de volgende inhoudelijke thema's besproken:

- managementletter 2011 en de opvolging daarvan
- het Advies- en Behandel Centrum
- het Jaardocument 2011 (waaraan goedkeuring is verleend na bespreking in aanwezigheid van de accountant)
- het project 'Kleinschalige zorg voor mensen met dementie'
- ICT
- huisvestingsbeleid
- regeling melden van het vermoeden van een misstand (waaraan goedkeuring is verleend)
- risicomanagement
- aanbesteding hulp bij het huishouden Omring Thuiservice
- brandveiligheid
- de begroting 2012 (waaraan goedkeuring is verleend)
- het regeerakkoord Rutte II

De Raad van Toezicht heeft drie vaste commissies.

### **Auditcommissie**

De Auditcommissie, bestaande uit de heren Van der Bruggen en Velzel is in dit verslagjaar vijf maal bijeen geweest in formele vergadering. Tussentijds is er ook regelmatig verdiepend of adviserend overleg geweest met de Raad van Bestuur, de directeur Financiën Planning&Control en het Concern MT. Naast de reguliere onderwerpen zoals de managementletter, jaarrekening en begroting heeft de Auditcommissie aandacht besteed aan de meerjarenprognose, dividendbeleid, risicomanagement en vastgoed.

### **Kwaliteitscommissie**

De Kwaliteitscommissie bestaat uit mevrouw Neelen en de heer Van Royen (opgevolgd door mevrouw Bont). Deze commissie is driemaal bijeen geweest en aan de orde zijn geweest het kwaliteitsjaarverslag (onderdeel jaardocument Care), diverse inspectiedossiers, brandveiligheid en de uitkomsten van de HKZ-certificering in aanwezigheid van de lead auditor.

### **Renumeratiecommissie**

De Remuneratiecommissie, bestaande uit mevrouw Neelen en de heer Smit (opgevolgd door de heer Schneiders), heeft advies uitgebracht over de bezoldiging van de Raad van Bestuur.

### **Overleg met de accountant**

Overleg met de accountant heeft tweemaal plaatsgevonden. In april 2012 zijn de jaarstukken 2011 goedgekeurd in de Raad van Toezicht na een toelichting van en bespreking met de accountant. In december 2012 is de managementletter 2011 besproken in de Auditcommissie in aanwezigheid van de accountant. Er is geen aanleiding geweest tot overleg op andere momenten.

### **Vergoedingen**

De Raad van Toezicht heeft in 2010 een nieuwe vergoedingsregeling vastgesteld op basis van de meest actuele richtlijn van de NVTZ. Hierbij is de vergoeding afgestemd op de omvang en complexiteit van de organisatie waarop toezicht gehouden wordt. De vergoeding is in 2012 aangepast conform de loonontwikkeling in de CAO VVT.

### **Onafhankelijkheid**

De Raad van Toezicht hanteert strikte bepalingen wat betreft onverenigbaarheid en onafhankelijkheid. Deze zijn vastgelegd in het reglement Raad van Toezicht en worden toegepast bij de werving en selectie van nieuwe leden. In het verslagjaar hebben zich geen situaties voorgedaan waarbij sprake was van enige vorm van belangenverstrengeling tussen leden van de Raad van Toezicht en de organisatie.

## 7 Toekomstparagraaf

Met het regeerakkoord Rutte II zijn de uitdagingen in de nabije toekomst voor de VVT en (dus) ook voor Omring grof neergezet. De concretere uitwerking (o.m. verwacht in de brief van de staatsecretaris in april 2013) geven een nadere specificering. Deze is noodzakelijk voor Omring om de effecten van de veranderingen scherper operationeel in te kunnen vullen. Dit neemt niet weg dat de hoofdlijnen duidelijk zijn, waaronder de 'paradigma shift' die globaal wil zeggen dat VVT zorg beschikbaar is, nadat mensen hun netwerk, familie en eigen middelen hiervoor al hebben ingezet. Deze verandering heeft direct impact op de denk- en werkwijze binnen Omring. In het najaar 2012 zijn op basis van de hoofdlijnen van het regeerakkoord de eerste financiële en inhoudelijke verkenningen uitgevoerd, deze worden doorgezet in 2013 en zullen leiden tot een aangepaste strategie voor de komende jaren. De toekomst zoals op hoofdlijnen weergegeven bevat ook veel (financiële) risico's. Het scheiden van wonen en zorg leidt tot grote wijzigingen in het bestaande gebouwen bestand. De effecten van overheveling van grote delen van de zorg en ondersteuning naar gemeenten is nog slechts heel beperkt in te schatten. Deze omstandigheid vereist dat in de bedrijfsvoering zeer scherp op kostenverlaging en op flexibilisering van kosten moet worden gestuurd. Het verder versterken van de planning & control cyclus moet hieraan bijdragen.

Eind 2012 zijn concreet de volgende acties ingezet welke moeten leiden tot een toekomstbestendige koers voor Omring en beheersing van de belangrijkste risico's:

- Uitvoering van een eerste impactanalyse op basis van het regeerakkoord waarbij zichtbaar werd dat Omring te maken krijgt met een grote transitie, en onzekerheid vanwege stelselwijzigingen in combinatie met ingrepen op aanspraken en budgetten. Omring zal het impactanalysemodel gebruiken om meer definitieve uitwerkingen van het regeerakkoord te beoordelen op effecten voor de organisatie.
- Start van analyse van de vastgoedportefeuille, en met name de verzorgingshuizen, vanwege de voorgenomen scheiding van wonen en zorg voor de lagere ZZP's. In 2013 zal deze analyse op locatieniveau leiden tot besluitvorming over de toekomst van deze huizen. Onderdeel van die analyse is ook de impairmentanalyse op portefeuilleniveau.
- Eerste beleidsmaatregelen gericht op het verder flexibiliseren van personeel. Om grote bewegingen in het personeelsbestand op te vangen bv. in de huishoudelijke zorg, verzorgingshuizen en thuiszorg is het noodzakelijk zoveel mogelijk flexibiliteit te organiseren.
- Treasurybeleid: ten aanzien van treasury geldt als gevolg van de verwachte krimp in de Awbz, de overgang naar DBC's voor de geriatrische revalidatie etc. een verhoogde alertheid. In de liquiditeitsprognoses wordt met deze (en mogelijke) ontwikkelingen rekening gehouden.

Naast bovenstaande acties draagt Omring de visie uit dat voor het behoud van toekomstbestendige langdurige zorg de beweging naar het versterken van zelfredzaamheid van cliënten en hun omgeving een goede richting is. Zelf en in samenwerking met verschillende partijen zoeken we naar creatieve wegen de langdurige zorg vanuit die visie te benaderen en te organiseren.



## Bijlage: Verantwoording 'extra middelen'

In deze bijlage wordt een nadere toelichting op de uitvoering van het plan van aanpak extra middelen. Het Zorgkantoor NHN heeft verzorg deze verantwoording op te nemen in de jaarverantwoording.

### Plan van aanpak

De inzet van de extra middelen bij Omring is gericht op twee kerndoelstellingen:

1. Door het vergroten van capaciteit bijdragen aan het realiseren van meer toezicht en beschikbaarheid van medewerkers in de directe omgeving van bewoners, dit moet tevens bijdragen aan het vergroten van mogelijkheden voor dagbesteding en participatie. Door toenemende zorgwaarde ontstaat in het dagelijks werk een spanning tussen noodzakelijke zorgtaken en de aandacht voor een zodanige besteding van de dag die bijdraagt aan de kwaliteit van leven van onze bewoners.
2. Door het verhogen van deskundigheid (en de deskundigheidsmix) dragen we bij aan kwaliteit van zorg voor een groep mensen met een steeds hogere en complexere zorgvraag. Dit strekt zich uit over zowel verzorgingshuizen als verpleeghuizen waar voor verschillende doelgroepen toegevoegde waarde bereikt kan worden door de inzet van een hoger kwalificatieniveau, en dan vooral verzorgende, verpleegkundigen en specialistisch verpleegkundigen.

In aantallen:

| <b>Aannemen</b>                                                                                    | <b>Fte 2012</b> | <b>Fte 2013</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Assisterende functies, helpenden en verzorgenden                                                   | 50              | 70              |
| Vpk. Specialisten                                                                                  | 2               | 3               |
| Revalidatie arts                                                                                   | 1               | 1               |
| Verzorgenden tbv revalidatie opleiden naar Verpleegkundige (geen extra fte, wel hoger sal. kosten) | -               | (9)             |
| <b>Totaal</b>                                                                                      |                 |                 |
| <b>Aantal extra medewerkers aangenomen</b>                                                         | <b>53</b>       | <b>74</b>       |

|                                                                                                | <b>2012</b>   |            |                          | <b>2013 (incl. 2012)</b> |            |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| <b>Opleiden</b>                                                                                | <b>aantal</b> | <b>Fte</b> | <b>opleidings kosten</b> | <b>aantal</b>            | <b>Fte</b> | <b>opleidings kosten</b> |
| Werving en inwerken medewerkers in assisterende functies                                       |               |            | € 55.000                 |                          |            | € 55.000                 |
| Vpk. Specialisten                                                                              | 2             |            | € 5.000                  | 3                        |            | € 7.500                  |
| Vpk. Geriatrie en Psychiatrie                                                                  | 4             |            | € 10.000                 | 6                        |            | € 15.000                 |
| Verz. Revalidatie naar Vpk.                                                                    | 4             |            | € 10.000                 | 9                        |            | € 22.500                 |
| Extra opleidingen nivo 2 en 3 en deels kwalificaties(t.o.v. 2011) en overige desk. bevordering | 30            |            | € 200.000                | 30                       |            | € 200.000                |
| <b>Totaal</b>                                                                                  | <b>40</b>     |            | <b>€ 280.000</b>         | <b>48</b>                |            | <b>€ 300.000</b>         |

### Stand van zaken

De stand van zaken wordt toegelicht door te rapporteren over de volgende onderwerpen voortvloeiend uit het plan van aanpak:

1. Toename inzet van medewerkers in 2012;
2. Toename inzet van leerlingen in 2012;
3. Ingezette opleidingsactiviteiten in 2012 .



### 1. Toename inzet medewerkers

De activiteiten hebben geleid tot een toename van de bezetting van 83,65 fte. Dit is het verschil tussen de gemiddelde inzet 2011 (1169,37 fte) in vergelijking met gemiddelde inzet 2012 tot en met oktober (1253,05 fte). Bovengenoemde toename is gerealiseerd door:

- o Inzet leerlingen
- o aantrekken van extra medewerkers ondersteunend aan de zorg, inzet van Wajongeren;
- o Extra inzet van huidige medewerkers (min- max contracten, flexmedewerkers en 0-uren contracten).
- o Een leerling verpleegkundig specialist is geworven.
- o Ondanks de vele inspanningen is het tot op heden niet gelukt om de overige verpleegkundig specialisten en de revalidatie arts te werven;

### 2. Toename inzet leerlingen

Onderstaande tabel geeft de toename van de inzet van leerlingen in 2012 weer. De bovengenoemde toename van 83,65 fte wordt voor 21,83 gerealiseerd door extra inzet van leerlingen.

| Functieoms        | realisatie   | budget       | real %        | toename      |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| niv. 3/IG         | 28,63        | 24,95        | 114,7%        | 13,58        |
| niveau 2          | 8,28         | 2,99         | 276,9%        | 3,03         |
| niveau 4          | 3,19         |              |               | 5,22         |
| <b>Eindtotaal</b> | <b>91,14</b> | <b>69,31</b> | <b>131,5%</b> | <b>21,83</b> |

### 3. Opleidingsactiviteiten 2012

Naast de reguliere (jaarlijkse) opleidingsinspanningen heeft Omring in het kader van het plan van aanpak extra geïnvesteerd in het opleiden van medewerkers. Dit heeft in 2012 geresulteerd in het starten met het opleiden van de verpleegkundigen Geriatrie en Psychiatrie. Voor de invulling van de overige opleidingsplaatsen wordt momenteel een inventarisatie gehouden.

De 200.000 extra investeringen in opleidingen wordt onderbouwd door het verschil tussen de opleidingsbegroting van 2012 in vergelijking met 2011. Naast het aannemen van extra leerlingen, is het realiseren van deze opleidingsbegroting ook gerealiseerd.

### 4. Bestede bedragen 2012

De hierboven beschreven activiteiten hebben de volgende bestedingen veroorzaakt:

|                                              | Realisatie 2012     | PvA 2012            |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 Inzet extra medewerkers                    | € 2.164.750         | € 2.010.000         |
| 2 Inzet extra leerlingen                     | € 734.296           |                     |
| 3 Opleidingen                                | € 445.559           | € 280.000           |
|                                              |                     |                     |
| <b>Totaal besteed intensiveringsmiddelen</b> | <b>3.344.604,71</b> | <b>2.290.000,00</b> |



**Jaarrekening 2012**

**Stichting Omring**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1.1 Jaarrekening 2012**

|        |                                                                                  |    |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.1.1  | Geconsolideerde balans per 31 december 2012                                      | 4  |
| 1.1.2  | Geconsolideerde resultatenrekening over 2012                                     | 5  |
| 1.1.3  | Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2012                                      | 6  |
| 1.1.4  | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling                                  | 7  |
| 1.1.5  | Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2012                    | 12 |
| 1.1.6  | Mutatieoverzicht immateriële en materiële vaste activa/(financiële vaste activa) | 20 |
| 1.1.7  | Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten   | 26 |
| 1.1.8  | Overzicht langlopende schulden ultimo 2012                                       | 28 |
| 1.1.9  | Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2012                   | 29 |
| 1.1.10 | Balans per 31 december 2012                                                      | 36 |
| 1.1.11 | Resultatenrekening over 2012                                                     | 37 |
| 1.1.12 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling                                  | 38 |
| 1.1.13 | Toelichting op de balans per 31 december 2012                                    | 39 |
| 1.1.14 | Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)                | 46 |
| 1.1.15 | Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten   | 51 |
| 1.1.16 | Overzicht langlopende schulden ultimo 2012                                       | 53 |
| 1.1.17 | Toelichting op de resultatenrekening over 2012                                   | 54 |

**1.2 Overige gegevens**

|       |                                                   |    |
|-------|---------------------------------------------------|----|
| 1.2.1 | Vaststelling en goedkeuring jaarrekening          | 59 |
| 1.2.2 | Resultaatbestemming                               | 59 |
| 1.2.3 | Gebeurtenissen na balansdatum                     | 59 |
| 1.2.4 | Ondertekening door bestuurders en toezichthouders | 59 |
| 1.2.5 | Controleverklaring                                | 60 |

## **1.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

## 1.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

### 1.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2012 (na resultaatsbestemming)

|                                                | <u>Ref.</u> | <u>31-dec-12</u>   | <u>31-dec-11</u>   |
|------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
|                                                |             | €                  | €                  |
| <b>ACTIVA</b>                                  |             |                    |                    |
| <b>Vaste activa</b>                            |             |                    |                    |
| Materiële vaste activa                         | 1           | 101.972.031        | 103.998.211        |
| Financiële vaste activa                        | 2           | 527.759            | 584.139            |
| Totaal vaste activa                            |             | 102.499.790        | 104.582.349        |
| <b>Vlottende activa</b>                        |             |                    |                    |
| Voorraden                                      | 3           | 158.775            | 216.077            |
| Vorderingen en overlopende activa              | 4           | 4.289.898          | 5.283.946          |
| Vorderingen uit hoofde van financieringstekort | 5           | 620.278            | 1.875.421          |
| Liquide middelen                               | 6           | 14.182.964         | 10.594.089         |
| Totaal vlottende activa                        |             | 19.251.915         | 17.969.533         |
| <b>Totaal activa</b>                           |             | <u>121.751.705</u> | <u>122.551.882</u> |
| <b>PASSIVA</b>                                 |             |                    |                    |
| <b>Eigen vermogen</b>                          | 7           |                    |                    |
| Kapitaal                                       |             | 260.549            | 260.549            |
| Collectief gefinancierd gebonden vermogen      |             | 20.229.042         | 15.656.071         |
| Niet collectief gefinancierd vrij vermogen     |             | 15.423.646         | 16.987.655         |
| Totaal eigen vermogen                          |             | 35.913.237         | 32.904.275         |
| <b>Voorzieningen</b>                           | 8           | 3.026.926          | 3.233.797          |
| <b>Langlopende schulden</b>                    | 9           | 53.707.461         | 57.594.019         |
| <b>Kortlopende schulden</b>                    |             |                    |                    |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva    | 10          | 29.104.080         | 28.819.791         |
| <b>Totaal passiva</b>                          |             | <u>121.751.705</u> | <u>122.551.882</u> |

### 1.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

|                                                         | Ref. | <u>2012</u><br>€        | <u>2011</u><br>€        |
|---------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>                             |      |                         |                         |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten               | 12   | 144.620.278             | 132.696.421             |
| Niet gebudgetteerde zorgprestaties                      | 13   | 28.245.240              | 28.328.432              |
| Overige bedrijfsopbrengsten                             | 14   | 10.560.387              | 10.846.992              |
| <b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>                      |      | <u>183.425.906</u>      | <u>171.871.845</u>      |
| <b>BEDRIJFSLASTEN:</b>                                  |      |                         |                         |
| Personeelskosten                                        | 15   | 130.437.478             | 125.709.611             |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 16   | 10.475.184              | 7.568.509               |
| Overige bedrijfskosten                                  | 17   | 34.534.709              | 30.931.810              |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                           |      | <u>175.447.371</u>      | <u>164.209.930</u>      |
| <b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>                                |      | 7.978.534               | 7.661.915               |
| Financiële baten en lasten                              | 18   | -2.506.579              | -3.104.456              |
| <b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>             |      | <u>5.471.955</u>        | <u>4.557.459</u>        |
| Vennootschapsbelasting                                  | 19   | -158.298                | 129.242                 |
| <b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>                               |      | <u><u>5.313.657</u></u> | <u><u>4.686.701</u></u> |
| <b>RESULTAATBESTEMMING</b>                              |      |                         |                         |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>             |      | <u>2012</u><br>€        | <u>2011</u><br>€        |
| Toevoeging/(onttrekking):                               |      |                         |                         |
| Reserve aanvaardbare kosten                             |      | 4.572.971               | 3.621.137               |
| Algemene reserve                                        |      | 740.686                 | 1.065.564               |
|                                                         |      | <u><u>5.313.657</u></u> | <u><u>4.686.701</u></u> |



## 1.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

| Ref.                                                                                 | 2012             |             | 2011              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------------|
|                                                                                      | €                | €           | €                 |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                       |                  |             |                   |
| Bedrijfsresultaat                                                                    |                  | 7.978.534   | 7.661.915         |
| Aanpassingen voor:                                                                   |                  |             |                   |
| - afschrijvingen                                                                     | 10.470.043       | 7.563.058   |                   |
| - mutaties eigen vermogen                                                            | -2               | 16.514      |                   |
| - mutaties egalisereserves                                                           | 0                | 0           |                   |
| - boekwinst materiële vaste activa                                                   | 65.619           | 0           |                   |
| - mutaties voorzieningen                                                             | -206.871         | -2.824.215  |                   |
|                                                                                      | 10.328.789       |             | 4.755.357         |
| Veranderingen in vlottende middelen:                                                 |                  |             |                   |
| - voorraden                                                                          | 57.302           | -48.261     |                   |
| - vorderingen                                                                        | 994.047          | -402.589    |                   |
| - vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot | 1.255.143        | 655.582     |                   |
| - kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)                       | 279.558          | -101.138    |                   |
|                                                                                      | 2.586.051        |             | 103.595           |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                                                      | 20.893.374       |             | 12.520.867        |
| Ontvangen interest                                                                   | 210.017          | 182.093     |                   |
| Betaalde interest                                                                    | -2.713.690       | -2.967.903  |                   |
| Vennootschapsbelasting                                                               | -158.298         | 129.242     |                   |
| Resultaat deelnemingen                                                               | -2.906           | -318.645    |                   |
|                                                                                      | -2.664.877       |             | -2.975.214        |
| <b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                | 18.228.497       |             | 9.545.652         |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>                                        |                  |             |                   |
| Investerings materiële vaste activa                                                  | -10.936.944      | -10.493.192 |                   |
| Desinvesteringen materiële vaste activa                                              | 127.500          | 854.912     |                   |
| <b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>                                 | -10.806.538      |             | -9.638.280        |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                       |                  |             |                   |
| Aflossing langlopende schulden                                                       | -3.886.558       | -3.897.379  |                   |
| Aflossing financiële vaste activa                                                    | 53.474           | 89.771      |                   |
| <b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                | -3.833.084       |             | -3.807.609        |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                                                          | <b>3.588.875</b> |             | <b>-3.900.236</b> |
| Stand liquide middelen 1 januari                                                     | 10.594.089       | 14.494.325  |                   |
| Stand liquide middelen 31 december                                                   | 14.182.964       | 10.594.089  |                   |
|                                                                                      | 3.588.875        |             | -3.900.236        |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                                                          | <b>3.588.875</b> |             | <b>-3.900.236</b> |

## 1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 1.1.4.1 Algemeen

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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

In 2012 is Zorg Interim West Friesland BV opgeheven.

Op 9 januari 2012 heeft De Omring Holding BV de resterende 50% van de aandelen in De Omring Thuiservice BV (OTS) van ISS gekocht.

De Omring Holding BV is hiermee voor 100% eigenaar geworden van OTS.

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

#### ***Consolidatie***

De geconsolideerde jaarrekening omvat naast de financiële gegevens van Stichting Omring, de financiële gegevens van de volgende rechtspersonen :

Stichting De Omring Beheer te Hoorn

Stichting Thuiszorgwinkels NHN te Den Helder (TZW)

De Omring Holding BV te Hoorn

Zorg Interim II BV te Hoorn

De Omring Kraamzorg BV te Hoorn

De Omring Thuiservice BV te Hoorn

Met uitzondering van het belang in Revatech Jissink BV heeft de consolidatie plaatsgevonden overeenkomstig uniforme waarderingsgrondslagen volgens de integrale methode waarbij deelbelangen partieel zijn geconsolideerd. Onderlinge vorderingen, schulden en transacties zijn geëlimineerd, evenals de binnen de groep gerealiseerde opbrengsten en resultaten. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet zakelijke grondslagen.

Het 45% belang in Revatech Jissink BV gehouden door De Omring Holding B.V. wordt gewaardeerd op zichtbaar eigen vermogen.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen van de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Omring. De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

Op 9 januari 2012 heeft De Omring Holding BV de resterende 50% van de aandelen in De Omring Thuiservice BV (OTS) van ISS gekocht.

De Omring Holding BV is hiermee voor 100% eigenaar geworden van OTS.

#### ***Continuïteitsveronderstelling***

De jaarrekening van Stichting Omring is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

## 1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 1.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### *Activa en passiva*

De grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling zijn gebaseerd op aanschaffingskosten dan wel vervaardigingskosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden en is de looptijd korter dan 1 jaar. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

#### *Immateriële en materiële vaste activa*

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen.

#### *Bijzondere waardevermindering van vaste activa*

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-kasstroom die het actief naar verwachting zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

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

Stichting Omring beschikt over vastgoed waar zorg wordt verleend waarop aanspraak bestaat ingevolge artikel 6 van de AWBZ. Voor dit vastgoed zijn in 2011 de bekostigingsregels aangepast. Volledige nacalculatie van kapitaalslasten van goedgekeurde investeringen is vervangen door prestatiebekostiging. Hierbij geldt een overgangstermijn van 6 jaar (tot en met 2017) waarin deze overgang gefaseerd wordt doorgevoerd. Als gevolg van deze wijziging in de bekostiging, in samenhang met de beleidsvoornemens van het kabinet inzake de hervorming van de langdurige zorg is in de NBA wijzer 2 d.d. 24 oktober 2011, geconcludeerd dat sprake is van indicaties die kunnen duiden op een mogelijke duurzame waardevermindering. Als gevolg hiervan dient Stichting Omring overeenkomstig RJ 121 te toetsen of de boekwaarde nog kan worden gerealiseerd uit de toekomstige opbrengsten.

Stichting omring heeft de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop, en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van dit zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden, en vergeleken met de boekwaarde van dit vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2012.

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

- Uit de meerjarenbegroting afgeleide kasstromen voor de jaren 2012 tot en met 2017, en genormaliseerde trendmatige kasstromen vanaf 2018 tot aan einde levensduur. Bij de berekening hiervan is rekening gehouden met de effecten van de overgangsregeling 2012 - 2017.
- Vervangingsinvesteringen tot het niveau welke noodzakelijk worden geacht om het betreffende vastgoed tot aan einde levensduur in gebruik te houden
- Een disconteringsvoet van 5%, zijnde de gemiddelde externe vermogenskosten van Stichting Omring (i.v.m. kans op nadere mee- en tegenvallers wordt intern ook met een 6% discontovoet gerekend).

## 1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### **Waardering**

Gegeven de vorenstaande situatie zijn de materiële vaste activa gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met jaarlijkse afschrijvingen conform de desbetreffende beleidsregels van de NZa. In aanvulling hierop geldt dat investeringen tot en met 2008 in voormalige WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het deel van de overschrijding van de vergunning dat in de toekomst naar verwachting wordt gecompenseerd door andere/hogere opbrengsten respectievelijk substitutie, is geactiveerd als niet WTZi/WTG- gefinancierde vaste activa. Voor WTZi-vergunnings- en meldingsplichtige vaste activa en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode vooralsnog gelijk aan de in de huidige bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Het Baken en de aanleunwoningen van Sweelinckhof zijn gewaardeerd tegen onderhandse verkoopwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijving over de herwaardering is in 2006 van start gegaan. Op de waardering van het Baken heeft omring in aansluiting op de vigerende wet- en regelgeving een waardevermindering ten laste van de eerder gevormde herwaarderingsreserve gebracht (€ 2,3 miljoen).

De aanleunwoningen van Berkenhof zijn gewaardeerd tegen executiewaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijving over de herwaardering is in 2006 van start gegaan.

Het Liornehuis is gewaardeerd tegen de verwachte opbrengstwaarde.

De wijkgebouwen zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met lineaire afschrijvingen.

Met eventuele duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Als gevolg van de wijzigende bekostiging heeft instelling een nieuwe inschatting gemaakt van de verwachte economische levensduur en de eventuele restwaarde van de panden. Dit heeft er toe geleid dat de afschrijvingstermijn van gebouwen is aangepast van 50 jaar naar 30 jaar, hetgeen een stijging van de afschrijvingskosten teweeg heeft gebracht. Voor delen van de gebouwen die een kortere gebruiksduur hebben wordt ook een kortere termijn gehanteerd (componentenbenadering). Overeenkomstig de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 145) worden de hieruit voortvloeiende effecten voor de afschrijvingen verwerkt in de verwachte resterende gebruiksperiode van de betreffende panden.

### **Vergoedingen**

Subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen inzake materiële vaste activa zijn als volgt verwerkt :

Toegezegde vergoedingen als eenmalige bijdrage in de (aanpassing van de) afschrijvingskosten of vergoeding van boekwaardeproblematiek zijn in mindering gebracht op de boekwaarde van de desbetreffende activa door aanpassing van de afschrijvingslast onder gelijktijdige verhoging van de vergoeding in het wettelijk budget en opname van een vordering als onderdeel van het financieringstekort.

Toegezegde subsidies voor de aanschaf van specifieke onderdelen zijn in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs.

### **Financiële vaste activa**

Financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs. Met eventuele duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

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 sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

### **Voorraden**

Voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incourantheid, voor zover daartoe aanleiding bestaat.

#### 1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

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

##### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan 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. Tenzij anders vermeld worden de voorzieningen gewaardeerd op nominale waarde.

De voorziening voor groot onderhoud per ultimo boekjaar 2012 dient ter dekking van achterstallige onderhoudswerkzaamheden. In 2013 zal aan de hand van het integraal lange termijn onderhoudsplan in combinatie met het strategisch huisvestingsplan het onderhoud in de diverse locaties uitgevoerd worden.

De voorziening arbeidsongeschiktheid is gevormd voor risico's voortvloeiende uit de verplichting tot uitbetaling van loon gedurende de eerste twee ziektejaren. De voorziening is gevormd voor alle medewerkers met meer dan 6 maanden ziekteverlof aangevuld met medewerkers waarvan zeker is dat zij niet zullen terugkeren in het arbeidsproces. De verwachte loondoorbetaling voor het eerste jaar is gebaseerd op 100% van het loon. het tweede jaar voor 70%. Tevens is rekening gehouden met sociale lasten.

De verwachte verplichtingen uit hoofde van vertrekregelingen voor medewerkers zijn op basis van een individuele inschatting opgenomen in de voorziening afvloeiing. Indien aan het einde van het boekjaar de verplichting definitief is vastgesteld, wordt de verplichting opgenomen onder de kortlopende schulden.

De voorziening incurante voorraden is opgenomen bij Stichting Thuiszorgwinkels Noord-Holland Noord in verband met de mogelijke waardevermindering van WVG verhuur en verstrekkingen uitleenartikelen als gevolg van het teloor gaan van het WMO contract met de kop van Noord-Holland gemeenten.

Voor toekomstige jubileumuitkeringen conform de geldende CAO is een voorziening gevormd. Bij de vorming van de voorziening is met de verwachte vertrekkans van de medewerkers rekening gehouden.

##### **Financiële instrumenten**

Een financieel instrument of de afzonderlijke componenten van het instrument wordt in de jaarrekening als vreemd vermogen of als eigen vermogen geëvalueerd overeenkomstig de economische realiteit van de contractuele overeenkomst waaruit het financieel instrument voortvloeit. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot een (deel van een) financieel instrument worden in de jaarrekening opgenomen afhankelijk van de classificatie van het financieel instrument als financiële verplichting respectievelijk als eigen vermogensinstrument. De in de balans opgenomen financiële instrumenten worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. De resultaten op niet in de balans opgenomen financiële instrumenten worden gelijktijdig verantwoord met de resultaten van de ingedekte positie.

#### **1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

##### **1.1.4.3 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 waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

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

###### ***Pensioenen***

Stichting Omring heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling.

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 Omring. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn.

Stichting Omring 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 dit mogelijk maakt. Naar de stand van ultimo februari 2013 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 103%. In 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben.

##### **1.1.4.4 Grondslagen voor opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottend activa worden gerubriceerd.

##### **1.1.4.5. Gebruik van schattingen**

Bij het opstellen van de jaarrekening voert de leiding van de stichting, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen uit en neemt veronderstellingen in die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

##### **1.1.4.6. Vennootschapsbelasting**

De belastingen over het belastingplichtige resultaat wordt berekend op basis van het bedrijfsresultaat voor belastingen rekening houdende met fiscale faciliteiten en bepalingen rondom vennootschapsbelasting in de zorgsector.

### 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

#### ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

|                                                                         | <u>31-dec-12</u>          | <u>31-dec-11</u>          |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                         | €                         | €                         |
| Bedrijfsgebouwen en terreinen                                           | 66.998.647                | 71.995.346                |
| Machines en installaties                                                | 17.617.158                | 18.756.721                |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting | 9.208.763                 | 9.542.662                 |
| Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen       | 8.147.463                 | 3.703.483                 |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                                    | <u><u>101.972.031</u></u> | <u><u>103.998.212</u></u> |

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

|                                          | <u>2012</u>               | <u>2011</u>               |
|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                          | €                         | €                         |
| Boekwaarde per 1 januari                 | 103.998.211               | 101.922.989               |
| Bij: investeringen                       | 10.936.944                | 10.493.192                |
| Af: herwaarderingen                      | 2.299.962                 | 0                         |
| Af: afschrijvingen                       | 10.470.043                | 7.563.058                 |
| Af: terugname geheel afgeschreven activa | 0                         | 615.064                   |
| Af: desinvesteringen                     | 193.119                   | 239.848                   |
| <b>Boekwaarde per 31 december</b>        | <u><u>101.972.031</u></u> | <u><u>103.998.211</u></u> |

#### Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningsplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Zorginfrastructuur per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. De desinvesteringen hebben betrekking op de overheveling van gerealiseerde projecten vanuit de rubriek onderhanden projecten aan de overige rubrieken.

Stichting Omring heeft in boekjaar 2012 een impairment test uitgevoerd op de vaste activa. Deze impairment test geschiedt door middel van de vergelijking van de boekwaarde van het onroerend goed in de jaarrekening met de bedrijfswaarde. Voor Stichting Omring liggen de uitkomsten van de bedrijfswaardeberekening boven de boekwaarde van de materiële vaste activa per 31 december 2012. Hierdoor is geen impairment aan de orde in de jaarrekening 2012.



### 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

#### ACTIVA

#### 2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

|                                | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|--------------------------------|------------------|------------------|
|                                | €                | €                |
| Deelnemingen                   | 401.121          | 404.030          |
| Leningen u/g                   | 90.019           | 138.040          |
| Aanloopkosten                  | 22.284           | 25.430           |
| Boeterente                     | 14.334           | 16.638           |
| Totaal financiële vaste activa | <u>527.759</u>   | <u>584.139</u>   |

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

|                                  | <u>€</u>       |
|----------------------------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari         | 584.139        |
| Af: resultaat deelneming         | -2.906         |
| Bij: verstrekte lening           | 0              |
| Af: ontvangen aflossing leningen | -48.024        |
| Af: waardeverminderingen         | -5.450         |
| Boekwaarde per 31 december       | <u>527.759</u> |

#### Toelichting:

Deelneming betreft het 45% belang van De Omring Holding BV in Revatech Jissink BV.

Leningen u/g bestaan uit een verstrekte lening aan Revatech Jissink BV ad € 24.020 en een lening

Leaseplan ad € 66.000.

De aanloopkosten en boeterente staan volgens richtlijn RJ655 gerubriceerd onder de financiële vaste activa voor een bedrag van € 36.618.

#### 3. Voorraden

De specificatie is als volgt :

|                   | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
|                   | €                | €                |
| Winkel            | 158.775          | 146.452          |
| Overige voorraden | 0                | 69.626           |
| Totaal voorraden  | <u>158.775</u>   | <u>216.077</u>   |

#### Toelichting:

Op de voorraden is geen voorziening voor incourantheid opgenomen.

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### ACTIVA

#### 4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

|                                          | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          | €                | €                |
| Vorderingen op debiteuren                | 3.045.112        | 3.531.819        |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen      | 0                | 160.044          |
| Overige vorderingen                      | 356.772          | 467.097          |
| Vooruitbetaalde bedragen                 | 259.130          | 188.746          |
| Nog te ontvangen bedragen                | 628.884          | 936.240          |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>4.289.898</u> | <u>5.283.946</u> |

#### Toelichting:

Op de vorderingen op debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 102.736,- in mindering gebracht.

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

|                                | <u>2010</u> | <u>2011</u>       | <u>2012</u> | <u>totaal</u>     |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
|                                | €           | €                 | €           | €                 |
| <b>Saldo per 1 januari</b>     |             |                   |             |                   |
| Financieringstekort            |             | 1.875.421         |             | 1.875.421         |
| Financieringsoverschot         |             |                   |             | 0                 |
| Subtotaal                      |             |                   |             | <u>1.875.421</u>  |
| Financieringsverschil boekjaar |             |                   | 620.278     | 620.278           |
| Correcties voorgaande jaren    |             |                   |             | 0                 |
| Betalingen/ontvangsten         |             | -1.875.421        |             | -1.875.421        |
| Sub-totaal mutatie boekjaar    | <u>0</u>    | <u>-1.875.421</u> | 620.278     | <u>-1.255.143</u> |
| <b>Saldo per 31 december</b>   |             |                   |             |                   |
| Financieringstekort            | -           | -                 | 620.278     | 620.278           |
| Financieringsoverschot         | -           | -                 | -           | 0                 |
| Totaal                         |             |                   |             | <u>620.278</u>    |

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c                      c                      a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

#### Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

|                                      | <u>2011</u>    | <u>2010</u>      |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
|                                      | €              | €                |
| Wettelijk budget aanvaardbare kosten | 144.620.278    | 132.696.421      |
| Af: ontvangen voorschotten           | 144.000.000    | 130.821.000      |
| Totaal financieringsverschil         | <u>620.278</u> | <u>1.875.421</u> |

#### Toelichting:

In 2013 zal het financieringsverschil 2012 na vaststelling van de nacalculatie door de NZa uitgekeerd worden.

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### ACTIVA

#### 6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

|                         | <b>31-dec-12</b>  | <b>31-dec-11</b>  |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| Bankrekeningen          | 14.146.832        | 10.555.576        |
| Kassen                  | 36.131            | 38.513            |
| Totaal liquide middelen | <u>14.182.964</u> | <u>10.594.089</u> |

#### Toelichting:

Stichting Omring heeft met haar gelieerde instellingen bij de Rabobank een overeenkomst waarin het rentecompensatiestelsel van toepassing is. De bovenstaande middelen staan vrij ter beschikking.

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### PASSIVA

#### 7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

|                                            | <u>31-dec-12</u>  | <u>31-dec-11</u>  |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | €                 | €                 |
| Kapitaal                                   | 260.549           | 260.549           |
| Collectief gefinancierd gebonden vermogen  | 20.229.042        | 15.656.071        |
| Niet collectief gefinancierd vrij vermogen | 15.423.646        | 16.987.655        |
| Totaal eigen vermogen                      | <u>35.913.237</u> | <u>32.904.275</u> |

#### Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

|          | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|----------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|          | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Kapitaal | 260.549                       | 0                                | 0                           | 260.549                        |
|          | <u>260.549</u>                | <u>0</u>                         | <u>0</u>                    | <u>260.549</u>                 |

#### Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                                  | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Reserve aanvaardbare kosten                      | 15.556.377                    | 4.572.971                        | 0                           | 20.129.348                     |
| Overige reserves                                 | 99.694                        | 0                                | 0                           | 99.694                         |
| Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen | <u>15.656.071</u>             | <u>4.572.971</u>                 | <u>0</u>                    | <u>20.229.042</u>              |

#### Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                                   | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|                                                   | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Algemene reserve                                  | 9.267.368                     | 740.686                          | 1.846.436                   | 11.854.490                     |
| Herwaarderingsreserve                             | 7.720.287                     | 0                                | -4.151.131                  | 3.569.156                      |
| Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen | <u>16.987.655</u>             | <u>740.686</u>                   | <u>-2.304.695</u>           | <u>15.423.646</u>              |

#### Toelichting:

De overige mutatie in de algemene reserve betreft naast een correctie op de beginbalans tevens een verschuiving vanuit de herwaarderingsreserve. In overeenstemming met de vigerende wet- en regelgeving heeft Omring een deel van deze herwaarderingsreserve 'gerealiseerd' in de afgelopen jaren als gevolg van afschrijving over de betreffende panden.

De mutatie in de herwaarderingsreserve heeft naast bovenstaande tevens betrekking op de afwaardering van kantoorpand het Baken in Stichting Omring Beheer van € 2.299.962.

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## PASSIVA

## 8. Voorzieningen

| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | <b>Saldo per<br/>1-jan-12</b> | <b>Dotatie</b>   | <b>Onttrekking</b> | <b>Saldo per<br/>31-dec-12</b> |
|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|
|                                                | €                             | €                | €                  | €                              |
| Voorziening groot onderhoud                    | 1.166.183                     | 2.463.881        | 2.727.663          | 902.401                        |
| Voorziening arbeidsongeschiktheid              | 956.259                       | 117.448          | 301.475            | 772.232                        |
| Voorziening afvloeiing                         | 161.606                       | 519.465          | 161.606            | 519.465                        |
| Voorziening jubileumuitkeringen                | 717.575                       | 61.672           | 0                  | 779.247                        |
| Voorziening incurante activa                   | 232.174                       | 0                | 178.593            | 53.581                         |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                    | <b>3.233.797</b>              | <b>3.162.466</b> | <b>3.369.337</b>   | <b>3.026.926</b>               |

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

|                                                | <b>31-dec-12</b> |
|------------------------------------------------|------------------|
| Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.) | 959.162          |
| Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.) | 2.067.764        |
| Hiervan langlopend (> 5 jaar)                  |                  |

**Toelichting per categorie voorziening:**

|                                                                                                                 |                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Voor de totstandkoming van de bovenstaande voorzieningen wordt verwezen naar de waarderingsgrondslagen (5.1.4). |                                                                                                                                                                             |
| Voorziening groot onderhoud:                                                                                    | de onttrekking bestaat uit in 2012 uitgevoerd onderhoud. De dotatie is gebaseerd op het huidige onderhoudsplan.                                                             |
| Voorziening arbeidsongeschiktheid:                                                                              | deze voorziening is getroffen in het kader van arbeidsongeschiktheid (WAO/WIA) verplichtingen.                                                                              |
| Voorziening afvloeiing:                                                                                         | de onttrekkingen bestaan uit in 2012 getroffen danwel uitbetaalde uitkeringen in verband met beëindiging van arbeidsovereenkomsten.                                         |
| Voorziening jubilea:                                                                                            | Deze voorziening dient ter dekking van de uitkeringen en lasten die samenhangen met toekomstige jubilea van het personeel.                                                  |
| Voorziening incurante activa:                                                                                   | de onttrekking bestaat uit het operationele verlies op uitvoering van de verhuuractiviteiten van TZW. De onttrekking bestaat grotendeels uit afschrijvings- en rentelasten. |

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### PASSIVA

#### 9. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :

|                                  | 31-dec-12         | 31-dec-11         |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | €                 | €                 |
| Schulden aan kredietinstellingen | 53.707.461        | 57.594.019        |
| Totaal langlopende schulden      | <u>53.707.461</u> | <u>57.594.019</u> |

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                            | 2012              | 2011              |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | €                 | €                 |
| Stand per 1 januari                        | 61.491.400        | 65.396.116        |
| Bij: nieuwe leningen                       | 0                 | 0                 |
| Af: aflossingen                            | 4.065.588         | 3.904.716         |
| Stand per 31 december                      | <u>57.425.812</u> | <u>61.491.400</u> |
| Af: aflossingsverplichting komend boekjaar | 3.718.351         | 3.897.380         |
| Stand langlopende schulden per 31 december | <u>53.707.461</u> | <u>57.594.019</u> |

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

|                                                                                 |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen | 3.718.351  | 3.897.380  |
| Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)              | 53.707.461 | 57.594.019 |
| Hiervan langlopend (> 5 jaar)                                                   | 41.363.834 | 44.507.560 |

#### Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage overzicht langlopende leningen.  
De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.  
De toelichting op de financiële instrumenten staat onder de niet in de balans blijvende verplichtingen.

#### 10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

|                                                    | 31-dec-12         | 31-dec-11         |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | €                 | €                 |
| Schulden aan groepsmaatschappijen                  | 34.751            | 0                 |
| Crediteuren                                        | 4.250.886         | 6.567.528         |
| Aflossingsverplichtingen langlopende leningen      | 3.718.351         | 3.897.380         |
| Belastingen en sociale premies                     | 4.285.422         | 2.886.226         |
| Schulden terzake pensioenen                        | 2.581.425         | 2.127.739         |
| Nog te betalen salarissen                          | 1.005.469         | 659.807           |
| Vakantiegeld                                       | 4.471.949         | 4.009.035         |
| Vakantiedagen                                      | 4.880.055         | 4.983.691         |
| Overige schulden                                   | 138.909           | 257.418           |
| Nog te betalen kosten                              | 3.377.380         | 2.933.297         |
| Vooruitontvangen opbrengsten                       | 359.485           | 497.670           |
| Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>29.104.080</u> | <u>28.819.791</u> |

#### Toelichting:

Nog te betalen kosten bestaat uit energie-, rente- en afrekeningen zorginstelling.  
Vooruitontvangen opbrengsten bestaan uit bijdragen gemeenten en provincies in bouwprojecten.

## 1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### PASSIVA

#### 11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

##### Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

In verband met regelgeving wordt onderstaand overzicht gepresenteerd. Door de overgang naar NHC is de materiële relevantie voor balans en V&W echter nihil.

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                                   | 31-dec-12         | 31-dec-11         |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | €                 | €                 |
| Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari | 30.045.576        | 28.204.906        |
| Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte  | 498.757           | 524.611           |
| Bij : investeringsruimte verslagjaar              | 1.746.915         | 1.316.059         |
| Beschikbare investeringsruimte 31 december        | <u>32.291.248</u> | <u>30.045.576</u> |

##### Fiscale eenheid omzetbelasting

Tezamen met Stichting Thuiszorgwinkels Noord-Holland Noord, Stichting Omring Beheer, De Omring Thuiservice BV, Zorg Interim II BV, Omring Kraamzorg BV en De Omring Holding BV vormt Stichting Omring een fiscale eenheid voor de omzetbelasting.

Door de fiscale eenheid zijn deze entiteiten onderling aansprakelijk voor eventuele belastingschulden.

##### Financiële instrumenten

Stichting Omring Beheer heeft bij de Rabobank een renteswap voor de periode 1-7-2005 tot 1-7-2017 tegen een vaste rente van 3,586% (voor nominaal bedrag € 2.500.000,-) afgesloten. De actuele waarde van deze renteswap per ultimo 2012 -/- € 395.900 negatief.

Daarnaast is er een COLLAR voor de periode 1-7-2005 tot 1-7-2013 afgesloten bestaande uit : aankoop CAP 5% en verkoop FLOOR 2% (voor nominaal bedrag € 2.500.000,-). De actuele waarde van deze rentecollar bedraagt per ultimo 2012 -/- € 34.244,- negatief.

Stichting Omring heeft bij de Rabobank een renteswap voor de periode 1-10-2013 tot 1-10-2033 tegen een vaste rente van 2,762% (voor nominaal bedrag € 12.000.000,-) afgesloten. Deze dient ter afdekking van de in 2013 af te sluiten langlopende lening ten behoeve van Nicolaas (voor nominaal bedrag € 12.000.000,-). De actuele waarde van deze renteswap per ultimo 2012 -/- € 1.102.764 negatief.

Een financieel instrument of de afzonderlijke componenten van het instrument wordt in de jaarrekening als vreemd vermogen of als eigen vermogen geassocieerd overeenkomstig de economische realiteit van de contractuele overeenkomst waaruit het financieel instrument voortvloeit. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot een (deel van een) financieel instrument worden in de jaarrekening opgenomen afhankelijk van de classificatie van het financieel instrument als financiële verplichting respectievelijk als eigen vermogeninstrument. De in de balans opgenomen financiële instrumenten worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. De resultaten op niet in de balans opgenomen financiële instrumenten worden gelijktijdig verantwoord met de resultaten van de ingedekte positie.

##### Kredietfaciliteiten

€ 13.500.000 rekening courant krediet bij Rabobank.

€ 13.800.000 investeringskrediet bij de Rabobank. Hiervan heeft per balansdatum nog geen uitnutting plaatsgevonden.

De volgende zekerheden zijn hierbij gesteld:

- verpanding van inventaris, voorraden en debiteurenvorderingen
- pari passu-verklaringen
- positieve / negatieve hypotheekverklaring op alle registergoederen van Stichting Omring en haar groepsmaatschappijen
- verpanding van WTZi investeringen
- cross default
- bankborgtocht van Stichting Omring Beheer voor de schulden van Stichting Omring
- borgstelling jegens ABN AMRO Bank namens Stichting Omring en gelieerde instellingen. Deze borgstelling is afgegeven ten behoeve van de financiering van bovengenoemde stichtingen in een zogenaamde compte joint.

De stichtingen die deel uitmaken van Omring zijn huurverplichtingen aangegaan tot een bedrag van € 4,7 miljoen op jaarbasis.

De looptijden van deze verplichtingen variëren tot maximaal 50 jaar.

Verder zijn verplichtingen aangegaan in het kader van investeringen voor nieuwbouw tot een bedrag van 19,4 miljoen.

## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE/MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.1 Immateriele vaste activa

## Niet - WTZi/WMG - gefinancierde vaste activa

|                                               | Goodwill | Licentie-<br>kosten | Aanloop-<br>kosten | Totaal   |
|-----------------------------------------------|----------|---------------------|--------------------|----------|
|                                               | €        | €                   | €                  | €        |
| <b>Stand per 1 januari 2011</b>               |          |                     |                    |          |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| Boekwaarde per 1 januari 2011                 | <u>0</u> | <u>0</u>            | <u>0</u>           | <u>0</u> |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |          |                     |                    |          |
| - investeringen                               | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| - afschrijvingen                              | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |          |                     |                    |          |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |          |                     |                    |          |
| aanschafwaarde                                | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| cumulatieve afschrijvingen                    | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| per saldo                                     | <u>0</u> | <u>0</u>            | <u>0</u>           | <u>0</u> |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u> | <u>0</u>            | <u>0</u>           | <u>0</u> |
| <b>Stand per 31 december 2011</b>             |          |                     |                    |          |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 0                   | 0                  | 0        |
| Boekwaarde per 31 december 2011               | <u>0</u> | <u>0</u>            | <u>0</u>           | <u>0</u> |
| Afschrijvingspercentage                       |          |                     | 20,0%              |          |



## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.2 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

|                                               | NZa-IVA  | Grond            | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen          | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties      | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal<br>vergunningen | Totaal             |
|-----------------------------------------------|----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------|
|                                               | €        | €                | €                          | €                 | €                      | €                 | €                 | €                        | €                          | €                  |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |          |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                    |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 4.430.518        | 1.491.587                  | 69.288.778        | 214.361                | 12.201.712        | 25.231.049        | 3.601.914                | 116.459.919                | 176.782.450        |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 13.074           | 638.916                    | 29.681.665        | 209.577                | 3.379.608         | 9.982.709         | 0                        | 43.905.549                 | 72.784.239         |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>0</u> | <u>4.417.444</u> | <u>852.671</u>             | <u>39.607.113</u> | <u>4.784</u>           | <u>8.822.104</u>  | <u>15.248.340</u> | <u>3.601.914</u>         | <u>72.554.370</u>          | <u>103.998.211</u> |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |          |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                    |
| - investeringen                               | 0        | 0                | 0                          | 3.493             | 0                      | 2.557.758         | 309.724           | 4.545.549                | 7.416.524                  | 10.936.944         |
| - herwaarderingen                             | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                  |
| - afschrijvingen                              | 0        | 0                | 71.350                     | 2.822.901         | 4.784                  | 853.972           | 1.283.667         | 0                        | 5.036.674                  | 10.470.043         |
| - extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd        | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                  |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |          |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                    |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 23.079                 | 0                 | 3.213             | 0                        | 26.292                     | 3.792.053          |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                  |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 23.079                 | 0                 | 3.213             | 0                        | 26.292                     | 3.792.053          |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |          |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                    |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 634.556            |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 2.299.962          |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 441.437            |
| per saldo                                     | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 2.493.081          |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u> | <u>0</u>         | <u>-71.350</u>             | <u>-2.819.408</u> | <u>-4.784</u>          | <u>1.703.786</u>  | <u>-973.943</u>   | <u>4.545.549</u>         | <u>2.379.850</u>           | <u>-2.026.180</u>  |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |          |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                    |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 4.430.518        | 1.491.587                  | 69.292.271        | 191.282                | 14.759.470        | 25.537.560        | 8.147.463                | 123.850.151                | 183.292.785        |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0        | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | -2.299.962         |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 13.074           | 710.266                    | 32.504.566        | 191.282                | 4.233.580         | 11.263.163        | 0                        | 48.915.931                 | 79.020.792         |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>0</u> | <u>4.417.444</u> | <u>781.321</u>             | <u>36.787.705</u> | <u>0</u>               | <u>10.525.890</u> | <u>14.274.397</u> | <u>8.147.463</u>         | <u>74.934.220</u>          | <u>101.972.031</u> |
| Afschrijvingspercentage                       | 0,0%     | 0,0%             | 5,0%                       | 2,0%              | 5,0%                   | 5,0%              | 5,0%              | 0,0%                     |                            |                    |

## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.3 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

|                                               | Trekkings<br>rechten | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal | Instand-<br>houdingen | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal       | Sub-totaal<br>meldings-<br>plichtige activa |
|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|-----------------------|--------------------------|------------------|---------------------------------------------|
|                                               | €                    | €                        | €          | €                     | €                        | €                | €                                           |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - aanschafwaarde                              | 0                    | 0                        | 0          | 3.951.906             | 101.568                  | 4.053.474        | 4.053.474                                   |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 2.823.312             | 0                        | 2.823.312        | 2.823.312                                   |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>1.128.594</u>      | <u>101.568</u>           | <u>1.230.162</u> | <u>1.230.162</u>                            |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - investeringen                               | 0                    | 0                        | 0          | 466.597               | 22.210                   | 488.807          | 488.807                                     |
| - herwaarderingen                             | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| - afschrijvingen                              | 0                    | 0                        | 0          | 350.743               | 0                        | 350.743          | 350.743                                     |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| .aanschafwaarde                               | 0                    | 0                        | 0          | 39.716                | 0                        | 39.716           | 39.716                                      |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                    | 0                        | 0          | 39.716                | 0                        | 39.716           | 39.716                                      |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| .aanschafwaarde                               | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 123.778                  | 123.778          | 123.778                                     |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| per saldo                                     | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>0</u>              | <u>123.778</u>           | <u>123.778</u>   | <u>123.778</u>                              |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>115.854</u>        | <u>-101.568</u>          | <u>14.286</u>    | <u>14.286</u>                               |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - aanschafwaarde                              | 0                    | 0                        | 0          | 4.378.787             | 0                        | 4.378.787        | 4.378.787                                   |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 3.134.339             | 0                        | 3.134.339        | 3.134.339                                   |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>1.244.448</u>      | <u>0</u>                 | <u>1.244.448</u> | <u>1.244.448</u>                            |
| Afschrijvingspercentage                       |                      |                          |            | 10,0%                 |                          |                  |                                             |

## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.4 WMG-gefinancierde vaste activa

|                                               | Inventaris       | Vervoer<br>middelen | Automati-<br>sering | Sub-totaal<br>WMG |
|-----------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                               | €                | €                   | €                   | €                 |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |                  |                     |                     |                   |
| - aanschafwaarde                              | 11.016.706       | 0                   | 57.532              | 11.074.238        |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 3.941.366        | 0                   | 45.558              | 3.986.924         |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>7.075.340</u> | <u>0</u>            | <u>11.974</u>       | <u>7.087.314</u>  |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |                  |                     |                     |                   |
| - investeringen                               | 1.069.955        | 0                   | 0                   | 1.069.955         |
| - herwaarderingen                             | 0                | 0                   | 0                   | 0                 |
| - afschrijvingen                              | 1.465.630        | 0                   | 9.640               | 1.475.270         |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |                  |                     |                     |                   |
| .aanschafwaarde                               | 661.052          | 0                   | 9.331               | 670.383           |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                | 0                   | 0                   | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 661.052          | 0                   | 9.331               | 670.383           |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |                  |                     |                     |                   |
| .aanschafwaarde                               | 22.186           | 0                   | 0                   | 22.186            |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                | 0                   | 0                   | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 3.634            | 0                   | 0                   | 3.634             |
| per saldo                                     | <u>18.552</u>    | <u>0</u>            | <u>0</u>            | <u>18.552</u>     |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>-414.227</u>  | <u>0</u>            | <u>-9.640</u>       | <u>-423.867</u>   |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |                  |                     |                     |                   |
| - aanschafwaarde                              | 11.403.423       | 0                   | 48.201              | 11.451.624        |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0                | 0                   | 0                   | 0                 |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 4.742.310        | 0                   | 45.867              | 4.788.177         |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>6.661.113</u> | <u>0</u>            | <u>2.334</u>        | <u>6.663.447</u>  |
| Afschrijvingspercentage                       | 10,0%            | 20,0%               | 20,0%               |                   |

## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.5 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

|                                               | Grond          | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen          | WVG verhuur &<br>verstrekking | Ver-<br>bouwingen | Installaties          | Inventaris     | Vervoer<br>middelen | Automati-<br>sering | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal<br>Niet WTZi<br>WMG |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                               | €              | €                          | €                 | €                             | €                 | €                     | €              | €                   | €                   | €                        | €                              |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |                |                            |                   |                               |                   |                       |                |                     |                     |                          |                                |
| - aanschafwaarde                              | 973.103        | 117.544                    | 22.132.419        | 7.974.908                     | 1.182.086         | 4.570.202             | 2.527.362      | 99.568              | 4.380.078           | 0                        | 43.957.270                     |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 2.501          | 28.296                     | 6.179.274         | 7.742.682                     | 783.304           | 2.293.778             | 2.139.691      | 70.553              | 2.714.847           | 0                        | 21.954.926                     |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>970.602</u> | <u>89.248</u>              | <u>15.953.145</u> | <u>232.226</u>                | <u>398.782</u>    | <u>2.276.424</u>      | <u>387.671</u> | <u>29.015</u>       | <u>1.665.231</u>    | <u>0</u>                 | <u>22.002.344</u>              |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |                |                            |                   |                               |                   |                       |                |                     |                     |                          |                                |
| - investeringen                               | 0              | 16.100                     | 83.666            | 0                             | 20.608            | 416.983               | 320.886        | 44.564              | 1.058.851           | 0                        | 1.961.658                      |
| - herwaarderingen                             | 0              | 0                          | 0                 | 0                             | 0                 | 0                     | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| - afschrijvingen                              | 0              | 8.064                      | 1.592.045         | 178.645                       | 55.100            | 558.780               | 171.534        | 17.715              | 970.626             | 0                        | 3.552.509                      |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |                |                            |                   |                               |                   |                       |                |                     |                     |                          |                                |
| .aanschafwaarde                               | 0              | 0                          | 0                 | 1.611.463                     | 0                 | 28.752                | 959.588        | 0                   | 455.859             | 0                        | 3.055.662                      |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0              | 0                          | 0                 | 0                             | 0                 | 0                     | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0              | 0                          | 0                 | 1.611.463                     | 0                 | 28.752                | 959.588        | 0                   | 455.859             | 0                        | 3.055.662                      |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |                |                            |                   |                               |                   |                       |                |                     |                     |                          |                                |
| .aanschafwaarde                               | 0              | 18.933                     | 504.136           | 0                             | 0                 | 834                   | -35.311        | 0                   | 0                   | 0                        | 488.592                        |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0              | 0                          | 2.299.962         | 0                             | 0                 | 0                     | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 2.299.962                      |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0              | 0                          | 450.000           | 0                             | 0                 | 0                     | -12.197        | 0                   | 0                   | 0                        | 437.803                        |
| per saldo                                     | <u>0</u>       | <u>18.933</u>              | <u>2.354.098</u>  | <u>0</u>                      | <u>0</u>          | <u>834</u>            | <u>-23.114</u> | <u>0</u>            | <u>0</u>            | <u>0</u>                 | <u>2.350.751</u>               |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>       | <u>-10.897</u>             | <u>-3.862.477</u> | <u>-178.645</u>               | <u>-34.492</u>    | <u>-142.631</u>       | <u>172.466</u> | <u>26.849</u>       | <u>88.225</u>       | <u>0</u>                 | <u>-3.941.602</u>              |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |                |                            |                   |                               |                   |                       |                |                     |                     |                          |                                |
| - aanschafwaarde                              | 973.103        | 114.711                    | 21.711.949        | 6.363.445                     | 1.202.694         | 4.957.599             | 1.923.971      | 144.132             | 4.983.070           | 0                        | 42.374.674                     |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0              | 0                          | -2.299.962        | 0                             | 0                 | 0                     | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | -2.299.962                     |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 2.501          | 36.360                     | 7.321.319         | 6.309.864                     | 838.404           | 2.823.806             | 1.363.834      | 88.268              | 3.229.614           | 0                        | 22.013.970                     |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>970.602</u> | <u>78.351</u>              | <u>12.090.668</u> | <u>53.581</u>                 | <u>364.290</u>    | <u>2.133.793</u>      | <u>560.137</u> | <u>55.864</u>       | <u>1.753.456</u>    | <u>0</u>                 | <u>18.060.742</u>              |
| <i>Afschrijvingspercentage</i>                | 0,0%           | 5,0%                       | 2/ 2,5 /5,0%      | 20,0%<br>33,3%                | 2 / 5%            | 5 / 10%<br>12,5 / 20% | 10,0%          | 15,0%               | 20 / 33,3 %         | 0,0%                     |                                |

## 1.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.6.6 zorginfrastructuur

|                                               | Grond         | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen       | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties   | Inrichting     | Sub-totaal<br>Zorginfra<br>structuur |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------------------|----------------|------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|                                               | €             | €                          | €              | €                      | €                 | €              | €              | €                                    |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                      |
| - aanschafwaarde                              | 85.185        | 1.157                      | 729.756        | 0                      | 0                 | 232.181        | 189.270        | 1.237.549                            |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0             | 174                        | 33.398         | 0                      | 0                 | 31.891         | 48.065         | 113.528                              |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>85.185</u> | <u>983</u>                 | <u>696.358</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>200.290</u> | <u>141.205</u> | <u>1.124.021</u>                     |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                      |
| - investeringen                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| - herwaarderingen                             | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| - afschrijvingen                              | 0             | 58                         | 24.253         | 0                      | 0                 | 11.609         | 18.927         | 54.847                               |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                      |
| .aanschafwaarde                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                      |
| .aanschafwaarde                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| per saldo                                     | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>      | <u>-58</u>                 | <u>-24.253</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>-11.609</u> | <u>-18.927</u> | <u>-54.847</u>                       |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                      |
| - aanschafwaarde                              | 85.185        | 1.157                      | 729.756        | 0                      | 0                 | 232.181        | 189.270        | 1.237.549                            |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                    |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0             | 232                        | 57.651         | 0                      | 0                 | 43.500         | 66.992         | 168.375                              |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>85.185</u> | <u>925</u>                 | <u>672.105</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>188.681</u> | <u>122.278</u> | <u>1.069.174</u>                     |
| <i>Afschrijvingspercentage</i>                | 0,0%          | 5,0%                       | 2,0%           |                        |                   | 5,0%           | 10,0%          |                                      |

## 1.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

| Projectgegevens                                                                        |                  |          |                 |           | Investerings     |                  |                  |                  | Goedkeuringen      |          |                           |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|----------|---------------------------|-----------------------------|
| Num-<br>mer                                                                            | Brief-<br>nummer | Datum    | Omschrijving    | WTZi-type | 2011             | 2012             | t/m 2011         |                  | Nominale<br>bedrag | Index    | Aangepaste<br>goedkeuring | Jaar van<br>ople-<br>vering |
|                                                                                        |                  |          |                 |           |                  |                  | gereed           | onder-<br>handen |                    |          |                           |                             |
|                                                                                        |                  |          |                 |           | €                | €                | €                | €                | €                  | €        | €                         |                             |
| B04439                                                                                 | U2103            | 11-04-05 | Nicolaas fase 2 | A         | 1.280.582        | 6.401.556        | 0                | 7.682.138        | 11.524.896         | 0        | 11.524.896                | 2013                        |
| F07318                                                                                 | U3086            | 27-04-07 | Streekhuizen    | A         | 131.132          | -131.132         | 0                | 0                | 16.236.935         | 0        | 16.236.935                | 2012                        |
| F07320                                                                                 | U3101            | 27-04-07 | De Weel         | A         | 43.392           | -43.392          | 0                | 0                | 2.863.423          | 0        | 2.863.423                 | 2013                        |
| F07321                                                                                 | U3117            | 27-04-07 | Sweelinckhof    | A         | 219.662          | -219.662         | 0                | 0                | 2.375.772          | 0        | 2.375.772                 | 2013                        |
| F07321                                                                                 | U3117            | 27-04-07 | Sweelinckhof    | A         | 0                | 352.026          | 0                | 352.026          | 2.375.772          | 0        | 2.375.772                 | 2013                        |
| F07314                                                                                 | U3256            | 28-04-07 | Gezinspaviljoen | A         | 11.749           | -11.749          | 0                | 0                | 3.246.982          | 0        | 3.246.982                 | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Gezinspaviljoen |           | 19.840           | 22.210           | 42.050           | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Gezinspaviljoen |           | 13.594           | -13.594          | 0                | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Lindendael      |           | 1.448.028        | 694.659          | 2.142.687        | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Abbekerk        |           | 374.005          | 270.086          | 644.091          | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Texel           |           | 0                | 84.198           | 84.198           | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Den Koogh       |           | 37.551           | 722              | 0                | 38.273           | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Anna Paulowna   |           | 8.465            | -8.465           | 0                | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Ankerpark       |           | 81.728           | 0                | 81.728           | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Martinus        |           | 17.240           | 1.319            | 0                | 18.559           | 0                  | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Leeghwater      |           | 13.704           | -13.704          | 0                | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Sorghvliet      |           | 0                | 56.467           | 0                | 56.467           | 0                  | 0        | 0                         | 2013                        |
| Overige projecten gefinancierd door derden,<br>ondergebracht bij onderhanden projecten |                  |          |                 |           | 2.811            | -2.811           | 0                | 0                | 0                  | 0        | 0                         | 2012                        |
| <b>Totaal</b>                                                                          |                  |          |                 |           | <b>3.703.483</b> | <b>7.438.734</b> | <b>2.994.754</b> | <b>8.147.463</b> | <b>38.623.780</b>  | <b>0</b> | <b>38.623.780</b>         |                             |

1.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

| Projectgegevens |                  |       |                 |           |              | Investerings     |          |                |                  | Toekomstige lasten     |             |
|-----------------|------------------|-------|-----------------|-----------|--------------|------------------|----------|----------------|------------------|------------------------|-------------|
| Num-<br>mer     | Brief-<br>nummer | Datum | Omschrijving    | WTZi-type | Activa-post  | WTZi             | WMG      | Overige        | Totaal           | Afschrij-<br>ving WTZi | Rentekosten |
|                 |                  |       |                 |           |              | €                | €        | €              | €                | €                      | €           |
|                 |                  |       | Gezinspaviljoen | A         | verbouw ins  | 0                | 0        | 42.050         | 42.050           | 0                      | 0           |
|                 |                  |       | Ankerpark       | A         | verbouw ins  | 0                | 0        | 81.728         | 81.728           | 0                      | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | verbouwing   | 1.878.098        | 0        | 0              | 1.878.098        | 93.905                 | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | gebouw       | 3.403            | 0        | 0              | 3.403            | 85                     | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | installaties | 261.186          | 0        | 0              | 261.186          | 13.059                 | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerkerk     | A         | verbouwing   | 601.320          | 0        | 0              | 601.320          | 30.066                 | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerkerk     | A         | gebouw       | 90               | 0        | 0              | 90               | 2                      | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerkerk     | A         | installaties | 42.681           | 0        | 0              | 42.681           | 2.134                  | 0           |
|                 |                  |       | Texel           | A         | verbouwing   | 78.340           | 0        | 0              | 78.340           | 3.917                  | 0           |
|                 |                  |       | Texel           | A         | installaties | 5.858            | 0        | 0              | 5.858            | 293                    | 0           |
| <b>Totaal</b>   |                  |       |                 |           |              | <b>2.870.976</b> | <b>0</b> | <b>123.778</b> | <b>2.994.754</b> | <b>143.461</b>         | <b>0</b>    |

## BIJLAGE

## 1.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2012

| Leninggever       | Datum      | Hoofdsom   | Totale<br>loop-<br>tijd | Soort<br>lening | Werke-<br>lijke-<br>rente | Restschuld<br>31 december<br>2011 | Nieuwe<br>leningen in<br>2012 | Aflossing<br>in 2012 | Restschuld<br>31 december<br>2012 | Rest-<br>schuld over<br>5 jaar | Resterende<br>looptijd in<br>jaren eind<br>2012 | Aflos-<br>sings-<br>wijze | Aflossing<br>2013 | Gestelde zekerheden   |
|-------------------|------------|------------|-------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
|                   |            | €          |                         |                 | %                         | €                                 | €                             | €                    | €                                 | €                              |                                                 |                           | €                 |                       |
| BNG 40.0075215    | 1-11-1989  | 1.815.121  | 30                      | -               | 5,540%                    | 544.564                           | -                             | 60.503               | 484.061                           | 181.546                        | 8                                               | lineair                   | 60.503            | gemeentegarantie      |
| BNG 40.0085468    | 1-11-1996  | 1.140.918  | 42                      | -               | 6,625%                    | 110.474                           | -                             | 110.474              | 0                                 | -                              | 0                                               | annuïteit                 | 0                 | gemeentegarantie      |
| BNG 40.0079961    | 1-4-1993   | 272.268    | 25                      | -               | 7,150%                    | 76.233                            | -                             | 10.890               | 65.343                            | 10.889                         | 6                                               | lineair                   | 10.891            | pos hyp clause        |
| ABN AMRO 64.37.   | 1-12-1986  | 4.084.022  | 20                      | -               | 4,160%                    | 663.654                           | -                             | 255.251              | 408.403                           | -                              | 2                                               | lineair                   | 204.201           | pos hyp clause        |
| BNG 40.0084806    | 16-4-1986  | 3.781.532  | 30                      | -               | 4,000%                    | 945.380                           | -                             | 189.077              | 756.303                           | -                              | 4                                               | lineair                   | 189.077           | pos hyp clause        |
| BNG 40.0086032    | 1-4-1987   | 3.403.352  | 30                      | -               | 4,270%                    | 1.021.001                         | -                             | 170.168              | 850.833                           | -                              | 5                                               | lineair                   | 170.168           | pos hyp clause        |
| BNG 40.0105386    | 1-7-2010   | 17.200.000 | 30                      | -               | 4,900%                    | 16.340.000                        | -                             | 573.333              | 15.766.667                        | 12.900.002                     | 27                                              | lineair                   | 573.333           | pos hyp clause        |
| Rabo 3297.955.392 | 12-4-1992  | 2.495.791  | 40                      | -               | 2,851%                    | 1.310.288                         | -                             | 62.395               | 1.247.893                         | 935.918                        | 20                                              | lineair                   | 62.395            | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 15-4-2004  | 2.255.000  | 9                       | -               | 1,984%                    | 501.108                           | -                             | 250.556              | 250.552                           | -                              | 1                                               | lineair                   | 250.556           | pos hyp clause        |
| Gemeente Wervers  | 31-12-2003 | 3.300.000  | 25                      | -               | 3,450%                    | 2.244.000                         | -                             | 132.000              | 2.112.000                         | 1.452.000                      | 16                                              | lineair                   | 132.000           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 5-4-2006   | 5.000.000  | 20                      | -               | 4,400%                    | 3.750.000                         | -                             | 250.000              | 3.500.000                         | 2.250.000                      | 14                                              | lineair                   | 250.000           | pos hyp clause        |
| BNG               | 29-6-2007  | 3.500.000  | 30                      | -               | 5,300%                    | 3.185.000                         | -                             | 70.000               | 3.115.000                         | 2.765.000                      | 25                                              | lineair                   | 70.000            | pos hyp clause        |
| BNG               | 29-6-2007  | 2.500.000  | 30                      | -               | 5,230%                    | 1.937.500                         | -                             | 125.000              | 1.812.500                         | 1.187.500                      | 25                                              | lineair                   | 125.000           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 3-11-2004  | 730.000    | 12                      | Onderhands      | 4,90%                     | 304.050                           | -                             | 60.850               | 243.200                           | -                              | 4                                               | Lineair                   | 60.850            | gemeentegarantie      |
| ABN AMRO          | 17-11-2004 | 468.000    | 12                      | Onderhands      | 4,90%                     | 195.000                           | -                             | 39.000               | 156.000                           | -                              | 4                                               | Lineair                   | 39.000            | gemeentegarantie      |
| Rabo 3297.935.502 | 23-6-2009  | 4.000.000  | 10                      | -               | 4,85%                     | 3.000.000                         | -                             | 400.000              | 2.600.000                         | 600.000                        | 7                                               | Lineair                   | 400.000           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 15-7-1998  | 5.445.363  | 30                      | Onderhands      | 3,95%                     | 3.357.975                         | -                             | 181.512              | 3.176.463                         | 2.268.903                      | 17                                              | Lineair                   | 181.512           | pos hyp clause        |
| BNG               | 30-9-2001  | 3.760.597  | 12                      | Onderhands      | 4,46%                     | 312.904                           | -                             | 156.452              | 156.452                           | -                              | 1                                               | Lineair                   | 156.452           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 1-11-2003  | 5.000.000  | 40                      | Onderhands      | 4,63%                     | 3.900.000                         | -                             | 137.500              | 3.762.500                         | 3.075.000                      | 31                                              | Lineair                   | 137.500           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 15-9-2005  | 450.000    | 20                      | Onderhands      | 3,81%                     | 309.375                           | -                             | 22.500               | 286.875                           | 174.375                        | 12                                              | Lineair                   | 22.500            | huurcontract Doc-team |
| Rabo 3077.909.154 | 29-1-2010  | 4.000.000  | 30                      | -               | 4,75%                     | 3.744.447                         | -                             | 133.332              | 3.611.115                         | 2.944.455                      | 27                                              | lineair                   | 133.332           | pos hyp clause        |
| Rabo 3077.909.170 | 29-1-2010  | 4.000.000  | 30                      | -               | 4,50%                     | 3.744.447                         | -                             | 133.332              | 3.611.115                         | 2.944.455                      | 27                                              | lineair                   | 133.332           | pos hyp clause        |
| Rabo 3077.909.359 | 29-1-2010  | 4.280.000  | 30                      | -               | 4,20%                     | 4.006.553                         | -                             | 142.668              | 3.863.885                         | 3.150.545                      | 27                                              | lineair                   | 142.668           | pos hyp clause        |
| SNS hypotheek     | 3-1-2000   | 8.168.044  | 40                      | -               | var.                      | 5.717.231                         | -                             | 204.187              | 5.513.044                         | 4.492.109                      | 27                                              | Lineair                   | 204.187           | pos hyp clause        |
| SNS 546667        | 1-9-2001   | 453.780    | 20                      | -               | var.                      | 215.442                           | -                             | 139.834              | 75.608                            | 31.137                         | 9                                               | Lineair                   | 8.894             | pos hyp clause        |
| ABN AMRO          | 1-5-2002   | 1.105.409  | 16                      | Hypothecair     | var.                      | 54.774                            | -                             | 54.774               | 0                                 | -                              | 6                                               | Lineair                   | 0                 | pos hyp clause        |
| <b>Totaal</b>     |            |            |                         |                 |                           | <b>61.491.400</b>                 | <b>-</b>                      | <b>4.065.588</b>     | <b>57.425.812</b>                 | <b>41.363.834</b>              |                                                 |                           | <b>3.718.351</b>  |                       |



1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

| 12. Wettelijk budget aanvaardbare kosten<br>Zvw-zorg            | 2012             |                           | 2011             |                           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                                                 | €                | €                         | €                | €                         |
| <b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b> |                  | 132.696.421               |                  | 132.438.900               |
| Productieafspraken verslagjaar                                  |                  | 11.692.773                |                  | 1.988.024                 |
| Groei normatieve Kapitaallasten                                 | <u>-100.917</u>  |                           | <u>152.217</u>   |                           |
|                                                                 |                  | -100.917                  |                  | 152.217                   |
| Beleidsmaatregelen overheid:                                    |                  |                           |                  |                           |
| overige kosten zorginfrastructuur                               | -67.363          |                           | -49.111          |                           |
| kleinschalige zorg dementerenden 2011                           | -840.000         |                           | 207.500          |                           |
| compensatieregeling                                             | 516.159          |                           | 0                |                           |
| transitiegelden                                                 | 0                |                           | -1.131.929       |                           |
| dure geneesmiddelen                                             | 0                |                           | -5.589           |                           |
| inhaal def index extramuraal 2010                               | <u>0</u>         |                           | <u>-22.944</u>   |                           |
|                                                                 |                  | -391.204                  |                  | -1.002.073                |
| Nacalculeerbare Kapitaallasten:                                 |                  |                           |                  |                           |
| - rente                                                         | -320.070         |                           | 231.714          |                           |
| - afschrijvingen                                                | -338.669         |                           | -2.544.558       |                           |
| - overige                                                       | <u>-125.077</u>  |                           | <u>1.432.197</u> |                           |
|                                                                 |                  | -783.816                  |                  | -880.647                  |
| Normatieve huisvestingscomponent                                | <u>1.507.021</u> |                           | <u>0</u>         |                           |
|                                                                 |                  | 1.507.021                 |                  | 0                         |
| Overige mutaties                                                | <u>0</u>         |                           | <u>0</u>         |                           |
|                                                                 |                  | 0                         |                  | 0                         |
| Subtotaal wettelijk budget boekjaar                             |                  | <u>144.620.278</u>        |                  | <u>132.696.421</u>        |
| Correcties voorgaande jaren                                     |                  | 0                         |                  | 0                         |
| <b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten<br/>Zvw-zorg</b>   |                  | <u><u>144.620.278</u></u> |                  | <u><u>132.696.421</u></u> |

# 1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## BATEN

### 13. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

|                        | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | €                 | €                 |
| Overige zorgprestaties | 28.245.240        | 28.328.432        |
| Totaal                 | <u>28.245.240</u> | <u>28.328.432</u> |

#### Toelichting

Overige zorgprestaties bestaan voor € 20 mln uit de productie huishoudelijke verzorging via de WMO gedeclareerd bij gemeenten, opbrengsten uit verleende kraamzorg voor € 4,5 mln en de opbrengsten paramedische diensten en vaccinatiegelden.

### 14. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

|                         | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| Overige dienstverlening | 2.671.914         | 2.742.282         |
| Overige subsidies       | 2.098.116         | 1.666.094         |
| Overige opbrengsten     | 5.379.794         | 5.928.463         |
| Omzet uitzendkrachten   | 410.564           | 510.154           |
| Totaal                  | <u>10.560.387</u> | <u>10.846.992</u> |

#### Toelichting

Overige dienstverlening bestaat voornamelijk uit de opbrengsten van de Thuiszorgwinkel die hierin gerubriceerd staan.  
 Overige subsidies bestaan voornamelijk uit ID banen, stagefonds VWS en enkele preventie en gezondheidsbevorderende projecten.  
 Overige opbrengsten hebben een divers karakter.  
 Omzet uitzendkrachten betreft de door Zorg Interim II BV gegenereerde opbrengst aan derden.

# 1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## LASTEN

### 15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

|                                                                  | <u>2012</u>        | <u>2011</u>        |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                  | €                  | €                  |
| Lonen en salarissen                                              | 102.461.931        | 90.546.318         |
| Sociale lasten                                                   | 12.309.954         | 11.618.153         |
| Pensioenpremie                                                   | 8.115.197          | 7.216.599          |
| Andere personeelskosten                                          | 6.522.650          | 5.444.218          |
| Sub-totaal                                                       | 129.409.733        | 114.825.289        |
| Personeel niet in loondienst                                     | 1.027.745          | 10.884.321         |
| Totaal personeelskosten                                          | <u>130.437.478</u> | <u>125.709.611</u> |
| Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden | <u>2.881</u>       | <u>2.799</u>       |

### 16. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

|                                 | <u>2012</u>       | <u>2011</u>      |
|---------------------------------|-------------------|------------------|
|                                 | €                 | €                |
| Nacalculeerbare afschrijvingen: |                   |                  |
| - materiële vaste activa        | 3.918.035         | 3.416.877        |
| Overige afschrijvingen:         |                   |                  |
| - materiële vaste activa        | 6.557.149         | 4.151.632        |
| Totaal afschrijvingen           | <u>10.475.184</u> | <u>7.568.509</u> |

#### Toelichting

Als gevolg van de wijzigende bekostiging heeft instelling een nieuwe inschatting gemaakt van de verwachte economische levensduur en de eventuele restwaarde van de panden. Dit heeft er toe geleid dat de afschrijvingstermijn van gebouwen is aangepast van 50 jaar naar 30 jaar, hetgeen een stijging van de afschrijvingskosten teweeg heeft gebracht. Voor delen van de gebouwen die een kortere gebruiksduur hebben wordt ook een kortere termijn gehanteerd (componentenbenadering). Overeenkomstig de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 145) worden de hieruit voortvloeiende effecten voor de afschrijvingen verwerkt in de verwachte resterende gebruiksperiode van de betreffende panden.

#### Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

|                                                       | <u>2012</u>       |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                       | €                 |
| Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa | 5.096.971         |
| Afschrijving WTZi - instandhoudings vaste activa      | 350.743           |
| Afschrijving WMG gefinancierde vaste activa           | 1.475.270         |
| Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa | 3.552.200         |
| Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten      | <u>10.475.184</u> |
| Totaal afschrijvingen resultatenrekening              | <u>10.475.184</u> |

### 1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

#### LASTEN

##### 17. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

|                                        | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                        | €                 | €                 |
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 8.067.986         | 7.507.354         |
| Algemene kosten                        | 12.829.229        | 11.193.144        |
| Patiënt- en bewonersgebonden kosten    | 3.588.014         | 3.222.338         |
| Onderhoud en energiekosten             | 5.124.380         | 4.519.595         |
| Huur en leasing                        | 5.103.481         | 4.875.890         |
| Dotaties en vrijval voorzieningen      | -178.382          | -386.510          |
| Totaal bedrijfskosten                  | <u>34.534.709</u> | <u>30.931.810</u> |

##### Toelichting

Algemene kosten stijgen o.a. door de onder de algemene kosten verantwoorde exploitatiekostenstijging als gevolg van het ophogen van de activeringsgrens van €500,- naar €2.000,-.  
Onderhoud en energiekosten nemen toe vanwege de toegenomen uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden conform MJOP  
Dotaties en vrijval voorzieningen hebben betrekking op de in de Thuiszorgwinkel gevormde voorziening incurante voorraden WVG artikelen.

##### 18. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

|                                   | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | €                 | €                 |
| Rentebaten                        | 210.017           | 182.093           |
| Resultaat deelnemingen            | -2.906            | 0                 |
| Sub-totaal financiële baten       | <u>207.111</u>    | <u>182.093</u>    |
| Rentelasten                       | -2.713.690        | -2.967.903        |
| Resultaat deelnemingen            | 0                 | -318.645          |
| Sub-totaal financiële lasten      | <u>-2.713.690</u> | <u>-3.286.548</u> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>-2.506.579</u> | <u>-3.104.456</u> |

##### Toelichting

Het resultaat deelnemingen heeft betrekking op het resultaat 2011 op het 45% aandelenbelang in Revatech Jissink B.V. ad. (-/-€ 2.906,-)

##### 19. Vennootschapsbelasting

De specificatie is als volgt :

|                                                               | <u>2012</u>    | <u>2011</u>     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                                               | €              | €               |
| Vennootschapsbelasting                                        | 158.298        | -129.242        |
| Totaal vennootschapsbelasting en buitengewone baten en lasten | <u>158.298</u> | <u>-129.242</u> |

##### Toelichting

Vennootschapsbelasting heeft betrekking op Zorg Interim II BV, Omring Thuiservice BV en Stichting Thuiszorgwinkels NHN.

### 1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

#### 20. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welke bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht

Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Tweehoofdig met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

| Naam                                                                                    | V.E. van Dijk | A.C.S. Atzema |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?              | 16-12-2004    | 1-8-2009      |
| Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?                     | ja            | ja            |
| Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?               |               |               |
| Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?                    | ja            | nee           |
| Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?                    | 12            | 0             |
| Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?                                            | onbep tijd    | onbep tijd    |
| Welke salarisregeling is toegepast?                                                     | oude NVZD     | oude NVZD     |
| Wat is de deeltijdfactor? (percentage)                                                  | 100%          | 100%          |
| Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen | 179.135       | 172.193       |
| 10 Waarvan verkoop verlofuren                                                           | 0             | 0             |
| 11 Waarvan nabetalings voorgaande jaren                                                 | 0             | 0             |
| 12 Bruto-onkostenvergoeding                                                             | 0             | 0             |
| 13 Werkgeversbijdrage sociale lasten                                                    | 8.452         | 8.452         |
| 14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU                                                | 20.155        | 19.448        |
| 15 Ontslagvergoeding                                                                    | 0             | 0             |
| 16 Bonussen                                                                             | 0             | 0             |
| 17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)                                                         | 207.742       | 200.093       |
| 18 Cataloguswaarde auto van de zaak                                                     | 36.625        | 36.230        |
| 19 Eigen bijdrage auto van de zaak                                                      | 0             | 0             |

#### Toelichting

Dhr. Van Dijk, remuneratie neerwaarts bijgesteld passend binnen de WNT.  
Mevr. Atzema, remuneratie vastgesteld conform de NVZD-regeling.

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

| Naam                 | Functie    | Bezoldiging<br>€ |
|----------------------|------------|------------------|
| Dhr. Van der Bruggen | lid        | 12.730           |
| Dhr. Schneiders      | lid        | 5.810            |
| Dhr. Smit            | lid        | 5.700            |
| Dhr. Van Royen       | lid        | 5.700            |
| Dhr. Velzel          | lid        | 8.176            |
| Mw. Bont             | lid        | 10.370           |
| Mw. Neelen           | lid        | 11.510           |
| Dhr. Breukink        | voorzitter | 13.812           |

#### Toelichting

De honorering voor de Raad van Toezicht is gebaseerd op de NVTZ-regeling, inschaling H.

### 1.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

#### 21. Honoraria accountant

|                                                                       | <u>2012</u>    | <u>2011</u>    |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                       | €              | €              |
| De honoraria van de accountant zijn als volgt:                        |                |                |
| 1 Controle van de jaarrekening                                        | 112.223        | 91.169         |
| 2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie) | 7.854          | 19.466         |
| 3 Fiscale advisering                                                  | 8.227          | 17.235         |
| 4 Niet controle-diensten                                              | 19.291         | 51.181         |
| Totaal honoraria accountant                                           | <u>147.595</u> | <u>179.051</u> |

#### Toelichting

De honoraria van de accountant betreft de aan het boekjaar toegerekende kosten en het verschil tussen de kostenraming en de werkelijke kosten van het vorig boekjaar.

## 1.1 ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Enkelvoudige jaarrekening bevat de gegevens van Stichting Omring inclusief het resultaat op de deelneming in De Omring Holding BV

In De Omring Holding BV zijn de jaarrekeningen van de volgende instellingen begrepen :

De Omring Thuiservice BV  
De Omring Kraamzorg BV  
Zorg interim II BV

**1.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**  
(na resultaatsbestemming)

|                                                | <u>Ref.</u> | <u>31-dec-12</u>   | <u>31-dec-11</u>   |
|------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
|                                                |             | €                  | €                  |
| <b>ACTIVA</b>                                  |             |                    |                    |
| <b>Vaste activa</b>                            |             |                    |                    |
| Materiële vaste activa                         | 1           | 89.083.515         | 86.989.921         |
| Financiële vaste activa                        | 2           | <u>1.957.528</u>   | <u>3.945.158</u>   |
| Totaal vaste activa                            |             | 91.041.043         | 90.935.079         |
| <b>Vlottende activa</b>                        |             |                    |                    |
| Voorraden                                      | 3           | 0                  | 69.529             |
| Vorderingen en overlopende activa              | 4           | 3.412.596          | 4.306.941          |
| Vorderingen uit hoofde van financieringstekort | 5           | 620.278            | 1.875.421          |
| Liquide middelen                               | 6           | <u>8.258.283</u>   | <u>3.686.332</u>   |
| Totaal vlottende activa                        |             | 12.291.157         | 9.938.223          |
| <b>Totaal activa</b>                           |             | <u>103.332.200</u> | <u>100.873.302</u> |
|                                                |             |                    |                    |
|                                                | <u>Ref.</u> | <u>31-dec-12</u>   | <u>31-dec-11</u>   |
|                                                |             | €                  | €                  |
| <b>PASSIVA</b>                                 |             |                    |                    |
| <b>Eigen vermogen</b>                          | 7           |                    |                    |
| Kapitaal                                       |             | 260.549            | 260.549            |
| Collectief gefinancierd gebonden vermogen      |             | 20.229.044         | 15.656.073         |
| Niet collectief gefinancierd vrij vermogen     |             | <u>4.180.082</u>   | <u>3.618.971</u>   |
| Totaal eigen vermogen                          |             | 24.669.674         | 19.535.593         |
| <b>Voorzieningen</b>                           | 8           | 2.262.150          | 2.186.391          |
| <b>Langlopende schulden</b>                    | 9           | 48.394.897         | 51.959.959         |
| <b>Kortlopende schulden</b>                    |             |                    |                    |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva    | 10          | 28.005.479         | 27.191.359         |
| <b>Totaal Passiva</b>                          |             | <u>103.332.200</u> | <u>100.873.302</u> |



1.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2012

|                                                          | Ref. | <u>2012</u><br>€        | <u>2011</u><br>€        |
|----------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>                              |      |                         |                         |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie | 11   | 144.620.278             | 132.696.421             |
| Niet gebudgetteerde zorgprestaties                       | 12   | 23.808.647              | 23.715.426              |
| Overige bedrijfsopbrengsten                              | 13   | 7.483.074               | 7.324.058               |
| <b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>                       |      | <u>175.911.999</u>      | <u>163.735.905</u>      |
| <b>BEDRIJFSLASTEN:</b>                                   |      |                         |                         |
| Personeelskosten                                         | 14   | 126.921.272             | 121.085.370             |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa  | 15   | 8.401.992               | 5.871.205               |
| Overige bedrijfskosten                                   | 16   | 33.647.678              | 30.419.555              |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                            |      | <u>168.970.941</u>      | <u>157.376.130</u>      |
| <b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>                                 |      | 6.941.058               | 6.359.775               |
| Financiële baten en lasten                               | 17   | -1.802.244              | -3.003.045              |
| <b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>              |      | <u>5.138.814</u>        | <u>3.356.730</u>        |
| <b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>                                |      | <u><u>5.138.814</u></u> | <u><u>3.356.730</u></u> |
| <b>RESULTAATBESTEMMING</b>                               |      |                         |                         |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>              |      | <u>2012</u><br>€        | <u>2011</u><br>€        |
| Toevoeging/(onttrekking):                                |      |                         |                         |
| Reserve aanvaardbare kosten                              |      | 4.572.971               | 3.790.462               |
| Algemene reserve                                         |      | 565.843                 | -433.732                |
|                                                          |      | <u><u>5.138.814</u></u> | <u><u>3.356.730</u></u> |

**1.1.12 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING  
ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

**1.1.12.1 Algemeen**

Zie geconsolideerde waarderingsgrondslagen.

### 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

#### ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

|                                                                         | <b>31-dec-12</b>  | <b>31-dec-11</b>  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                         | €                 | €                 |
| Bedrijfsgebouwen en terreinen                                           | 54.881.481        | 56.038.941        |
| Machines en installaties                                                | 16.957.947        | 18.018.425        |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting | 9.096.622         | 9.229.071         |
| Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen       | 8.147.465         | 3.703.484         |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                                    | <b>89.083.515</b> | <b>86.989.921</b> |

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

|                                          | <b>2012</b>       | <b>2011</b>       |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                          | €                 | €                 |
| Boekwaarde per 1 januari                 | 86.989.921        | 83.411.589        |
| Bij: investeringen                       | 10.617.925        | 9.498.249         |
| Bij: herwaarderingen                     | 0                 | 0                 |
| Af: afschrijvingen                       | 8.396.539         | 5.865.755         |
| Af: terugname geheel afgeschreven activa | 0                 | 0                 |
| Af: desinvesteringen                     | 127.792           | 54.162            |
| <b>Boekwaarde per 31 december</b>        | <b>89.083.515</b> | <b>86.989.921</b> |

#### Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.14

Onder de bedrijfsgebouwen en terreinen zitten componenten die in aanmerking komen voor de compensatieregeling.

**1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS****ACTIVA****2. Financiële vaste activa***De specificatie is als volgt :*

|                                | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|--------------------------------|------------------|------------------|
|                                | €                | €                |
| Deelnemingen                   | 1.830.890        | 3.765.049        |
| Leningen u/g                   | 90.019           | 138.040          |
| Aanloopkosten                  | 22.284           | 25.430           |
| Boeterente                     | 14.334           | 16.638           |
| Voorschotten personeel         | 0                | 0                |
| Totaal financiële vaste activa | <u>1.957.528</u> | <u>3.945.158</u> |

*Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :*

|                                  | €                |
|----------------------------------|------------------|
| Boekwaarde per 1 januari 2012    | 3.945.158        |
| Bij: resultaat deelneming        | 565.843          |
| Af: ontvangen aflossing leningen | -48.021          |
| Af: waardeverminderingen         | -2.505.450       |
| Boekwaarde per 31 december 2012  | <u>1.957.530</u> |

**Toelichting:**

Leningen u/g bestaan uit een verstrekte lening aan Revatech Jissink BV ad € 24.020 en een lening

Leaseplan ad € 66.000.

De aanloopkosten en boeterente staan volgens richtlijn RJ655 gerubriceerd onder de financiële vaste activa voor een bedrag van € 36.618

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

| Naam en rechtsvorm en<br>woonplaats rechtspersoon | Kernactiviteit      | Verschaft<br>kapitaal | Kapitaalbe-<br>lang (in %) | Eigen<br>vermogen | Resultaat |
|---------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-----------|
|                                                   |                     |                       |                            | €                 | €         |
| <b>Rechtstreekse kapitaalbelangen &gt;= 20%:</b>  |                     |                       |                            |                   |           |
| De Omring Holding B.V.                            | dochtermaatschappij | 18.000                | 100%                       | 1.830.893         | 565.843   |

**3. Voorraden***De specificatie is als volgt :*

|                   | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
|                   | €                | €                |
| Overige voorraden | 0                | 69.529           |
| Totaal voorraden  | <u>0</u>         | <u>69.529</u>    |

**Toelichting:**

Als gevolg van het rechtstreeks bestellen van middelen op afdelingen en het afschaffen van het centraal magazijn zijn de voorraden per 31-12-2012 nihil.

## 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

## ACTIVA

## 4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

|                                          | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          | €                | €                |
| Vorderingen op debiteuren                | 2.402.242        | 2.915.980        |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen      | 48.937           | 206.593          |
| Overige vorderingen                      | 262.328          | 219.162          |
| Vooruitbetaalde bedragen                 | 219.810          | 158.505          |
| Nog te ontvangen bedragen                | 479.278          | 806.702          |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>3.412.596</u> | <u>4.306.941</u> |

**Toelichting:**

Op de vorderingen op debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 56.338,- in mindering gebracht.

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

|                                | <u>2010</u> | <u>2011</u>       | <u>2012</u> | <u>totaal</u>     |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
|                                | €           | €                 | €           | €                 |
| <b>Saldo per 1 januari</b>     |             |                   |             |                   |
| Financieringstekort            | 0           | 1.875.421         |             | 1.875.421         |
| Financieringsoverschot         | 0           | 0                 |             | 0                 |
| Sub-totaal                     |             |                   |             | <u>1.875.421</u>  |
| Financieringsverschil boekjaar |             |                   | 620.278     | 620.278           |
| Correcties voorgaande jaren    | 0           | 0                 |             | 0                 |
| Betalingen/ontvangsten         | 0           | -1.875.421        |             | -1.875.421        |
| Sub-totaal mutatie boekjaar    | <u>0</u>    | <u>-1.875.421</u> | 620.278     | <u>-1.255.143</u> |
| <b>Saldo per 31 december</b>   |             |                   |             |                   |
| Financieringstekort            | -           | -                 | 620.278     | 620.278           |
| Financieringsoverschot         | -           | -                 | -           | 0                 |
| Totaal                         |             |                   |             | <u>620.278</u>    |

Stadium van vaststelling (per erkenning):

|        |   |   |   |
|--------|---|---|---|
| Totaal | c | c | a |
|--------|---|---|---|

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

## Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

|                                      | <u>2012</u>    | <u>2011</u>      |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
|                                      | €              | €                |
| Wettelijk budget aanvaardbare kosten | 144.620.278    | 132.696.421      |
| Af: ontvangen voorschotten           | 144.000.000    | 130.821.000      |
| Totaal financieringsverschil         | <u>620.278</u> | <u>1.875.421</u> |

**Toelichting:**

In 2013 zal het financieringsverschil 2012 na vaststelling van de nacalculatie door de NZa uitgekeerd worden.

### 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

#### ACTIVA

##### 6. Liquide middelen

*De specificatie is als volgt :*

|                         | <u>31-dec-12</u> | <u>31-dec-11</u> |
|-------------------------|------------------|------------------|
|                         | €                | €                |
| Bankrekeningen          | 8.225.784        | 3.651.659        |
| Kassen                  | 32.499           | 34.673           |
| Totaal liquide middelen | <u>8.258.283</u> | <u>3.686.332</u> |

#### **Toelichting:**

Liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

### 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

#### PASSIVA

##### 7. Eigen vermogen

De specificatie is als volgt :

|                                            | <u>31-dec-12</u>  | <u>31-dec-11</u>  |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | €                 | €                 |
| Kapitaal                                   | 260.549           | 260.549           |
| Collectief gefinancierd gebonden vermogen  | 20.229.044        | 15.656.073        |
| Niet collectief gefinancierd vrij vermogen | 4.180.082         | 3.618.971         |
| Totaal eigen vermogen                      | <u>24.669.674</u> | <u>19.535.593</u> |

##### Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

|          | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|----------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|          | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Kapitaal | 260.549                       | 0                                | 0                           | 260.549                        |
|          | <u>260.549</u>                | <u>0</u>                         | <u>0</u>                    | <u>260.549</u>                 |

##### Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                                  | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Reserve aanvaardbare kosten                      | 15.556.379                    | 4.572.971                        | 0                           | 20.129.350                     |
| Overige reserves                                 | 99.694                        | 0                                | 0                           | 99.694                         |
| Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen | <u>15.656.073</u>             | <u>4.572.971</u>                 | <u>0</u>                    | <u>20.229.044</u>              |

##### Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

|                                                   | <u>Saldo per<br/>1-jan-12</u> | <u>Resultaat-<br/>bestemming</u> | <u>Overige<br/>mutaties</u> | <u>Saldo per<br/>31-dec-12</u> |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|                                                   | €                             | €                                | €                           | €                              |
| Algemene reserves                                 | 3.618.971                     | 565.843                          | -4.733                      | 4.180.082                      |
| Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen | <u>3.618.971</u>              | <u>565.843</u>                   | <u>-4.733</u>               | <u>4.180.082</u>               |

#### Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2012 en resultaat over 2012

De specificatie is als volgt :

|                                                   | <u>Eigen<br/>vermogen</u> | <u>Resultaat</u> |
|---------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
|                                                   | €                         | €                |
| Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:          | 24.669.674                | 5.138.815        |
| Stichting De Omring Beheer                        | 10.838.903                | 31.517           |
| Stichting Thuiszorgwinkels NHN                    | 404.660                   | 143.326          |
| Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat | <u>35.913.237</u>         | <u>5.313.657</u> |

## 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

## PASSIVA

## 8. Voorzieningen

| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | <b>Saldo per<br/>1-jan-12</b> | <b>Dotatie</b>   | <b>Onttrekking</b> | <b>Saldo per<br/>31-dec-12</b> |
|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|
|                                                | €                             | €                | €                  | €                              |
| Voorziening voor groot onderhoud               | 577.750                       | 2.331.237        | 2.408.987          | 500.000                        |
| Voorziening arbeidsongeschiktheid              | 763.060                       | 0                | 242.475            | 520.585                        |
| Voorziening afvloeiing                         | 161.606                       | 519.465          | 161.606            | 519.465                        |
| Jubileumvoorziening                            | 683.975                       | 38.125           | 0                  | 722.100                        |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                    | <b>2.186.391</b>              | <b>2.888.827</b> | <b>2.813.068</b>   | <b>2.262.150</b>               |

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

|                                                | <b>31-dec-12</b> |
|------------------------------------------------|------------------|
|                                                |                  |
| Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.) | 1.279.758        |
| Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.) | 982.393          |
| Hiervan langlopend (> 5 jaar)                  | 0                |

**Toelichting per categorie voorziening:**

Voor de toelichting wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening.

## 9. Langlopende schulden

| <i>De specificatie is als volgt :</i> | <b>31-dec-12</b>  | <b>31-dec-11</b>  |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                       | €                 | €                 |
| Schulden aan kredietinstellingen      | 48.394.897        | 51.959.959        |
| <b>Totaal langlopende schulden</b>    | <b>48.394.897</b> | <b>51.959.959</b> |

| <i>Het verloop van de schulden aan kredietinstellingen is als volgt weer te geven:</i> | <b>2012</b>       | <b>2011</b>       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                        | €                 | €                 |
| Stand per 1 januari                                                                    | 55.582.702        | 59.196.830        |
| Bij: nieuwe leningen                                                                   | 0                 | 0                 |
| Af: aflossingen                                                                        | 3.675.537         | 3.614.128         |
| <b>Stand per 31 december</b>                                                           | <b>51.907.165</b> | <b>55.582.702</b> |
| Af: aflossingsverplichting komend boekjaar                                             | 3.512.268         | 3.622.742         |
| <b>Stand langlopende schulden per 31 december</b>                                      | <b>48.394.897</b> | <b>51.959.959</b> |

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

|                                                                                 |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen | 3.512.268  | 3.622.742  |
| Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)              | 48.394.897 | 51.959.959 |
| Hiervan langlopend (> 5 jaar)                                                   | 36.875.597 | 39.489.461 |

**Toelichting:**

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



### 1.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

#### PASSIVA

#### 10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

|                                                    | <u>31-dec-12</u>  | <u>31-dec-11</u>  |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | €                 | €                 |
| Schulden aan groepsmaatschappijen                  | 2.257.455         | 1.713.646         |
| Crediteuren                                        | 3.884.521         | 6.280.553         |
| Aflossingsverplichtingen langlopende leningen      | 3.512.268         | 3.622.742         |
| Belastingen en sociale premies                     | 3.664.461         | 2.512.741         |
| Schulden terzake pensioenen                        | 2.161.664         | 1.860.781         |
| Nog te betalen salarissen                          | 950.789           | 570.087           |
| Vakantiegeld                                       | 3.615.594         | 3.442.221         |
| Vakantiedagen                                      | 4.192.580         | 4.466.299         |
| Overige schulden                                   | 113.826           | 168.204           |
| Nog te betalen kosten                              | 3.292.843         | 2.056.595         |
| Vooruitontvangen opbrengsten                       | 359.478           | 497.490           |
| Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>28.005.479</u> | <u>27.191.359</u> |

#### Toelichting:

Nog te betalen kosten bestaat uit energie-, rente- en afrekeningen zorginstelling.

Vooruitontvangen opbrengsten bestaan uit bijdragen gemeenten en provincies in bouwprojecten.

#### 11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Met uitzondering van de huurverplichtingen hebben de niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen in de geconsolideerde jaarrekening betrekking op Stichting Omring.

Stichting Omring is huurverplichtingen aangegaan tot een bedrag van € 6,4 miljoen op jaarbasis. De looptijden van deze verplichtingen variëren tot maximaal 30 jaar.

## 1.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.14.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

|                                               | Grond            | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen          | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties      | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal<br>vergunningen | Totaal            |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|
|                                               | €                | €                          | €                 | €                      | €                 | €                 | €                        | €                          | €                 |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                   |
| - aanschafwaarde                              | 4.430.517        | 1.491.587                  | 69.288.778        | 284.390                | 12.201.712        | 25.231.048        | 3.601.916                | 116.529.948                | 143.940.921       |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 13.074           | 638.916                    | 29.681.664        | 279.606                | 3.379.607         | 9.982.707         | 0                        | 43.975.574                 | 56.951.000        |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>4.417.443</u> | <u>852.671</u>             | <u>39.607.114</u> | <u>4.784</u>           | <u>8.822.105</u>  | <u>15.248.341</u> | <u>3.601.916</u>         | <u>72.554.374</u>          | <u>86.989.921</u> |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                   |
| - investeringen                               | 0                | 0                          | 3.493             | 0                      | 2.557.758         | 309.724           | 4.545.549                | 7.416.524                  | 10.617.925        |
| - herwaarderingen                             | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| - afschrijvingen                              | 0                | 71.350                     | 2.822.898         | 4.784                  | 853.974           | 1.283.666         | 0                        | 5.036.672                  | 8.396.539         |
| - extra afschrijving NZa-goedgekeurd          | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                   |
| .aanschafwaarde                               | 0                | 0                          | 0                 | 93.107                 | 0                 | 3.213             | 0                        | 96.320                     | 2.480.771         |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                | 0                          | 0                 | 93.107                 | 0                 | 3.213             | 0                        | 96.320                     | 2.480.771         |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                   |
| .aanschafwaarde                               | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 127.792           |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| per saldo                                     | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 127.792           |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>         | <u>-71.350</u>             | <u>-2.819.405</u> | <u>-4.784</u>          | <u>1.703.784</u>  | <u>-973.942</u>   | <u>4.545.549</u>         | <u>2.379.852</u>           | <u>2.093.594</u>  |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |                  |                            |                   |                        |                   |                   |                          |                            |                   |
| - aanschafwaarde                              | 4.430.517        | 1.491.587                  | 69.292.271        | 191.283                | 14.759.470        | 25.537.559        | 8.147.465                | 123.850.152                | 151.950.283       |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0                | 0                          | 0                 | 0                      | 0                 | 0                 | 0                        | 0                          | 0                 |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 13.074           | 710.266                    | 32.504.562        | 191.283                | 4.233.581         | 11.263.160        | 0                        | 48.915.926                 | 62.866.768        |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>4.417.443</u> | <u>781.321</u>             | <u>36.787.709</u> | <u>0</u>               | <u>10.525.889</u> | <u>14.274.399</u> | <u>8.147.465</u>         | <u>74.934.226</u>          | <u>89.083.515</u> |
| Afschrijvingspercentage                       | 0,0%             | 2,0%                       | 2,0%              | 5,0%                   | 5,0%              | 5,0%              | 0,0%                     |                            |                   |

## 1.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.14.2 WTZi - instandhouding materiële vaste activa

|                                               | Trekkings<br>rechten | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal | Instand-<br>houdingen | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal       | Sub-totaal<br>meldings-<br>plichtige activa |
|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|-----------------------|--------------------------|------------------|---------------------------------------------|
|                                               | €                    | €                        | €          | €                     | €                        | €                | €                                           |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - aanschafwaarde                              | 0                    | 0                        | 0          | 4.114.882             | 101.568                  | 4.216.450        | 4.216.450                                   |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 2.986.286             | 0                        | 2.986.286        | 2.986.286                                   |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>1.128.596</u>      | <u>101.568</u>           | <u>1.230.164</u> | <u>1.230.164</u>                            |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - investeringen                               | 0                    | 0                        | 0          | 466.597               | 22.210                   | 488.807          | 488.807                                     |
| - herwaarderingen                             | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| - afschrijvingen                              | 0                    | 0                        | 0          | 350.743               | 0                        | 350.743          | 350.743                                     |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| .aanschafwaarde                               | 0                    | 0                        | 0          | 202.692               | 0                        | 202.692          | 202.692                                     |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                    | 0                        | 0          | 202.692               | 0                        | 202.692          | 202.692                                     |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| .aanschafwaarde                               | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 123.778                  | 123.778          | 123.778                                     |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| per saldo                                     | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>0</u>              | <u>123.778</u>           | <u>123.778</u>   | <u>123.778</u>                              |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>115.854</u>        | <u>-101.568</u>          | <u>14.286</u>    | <u>14.286</u>                               |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |                      |                          |            |                       |                          |                  |                                             |
| - aanschafwaarde                              | 0                    | 0                        | 0          | 4.378.787             | 0                        | 4.378.787        | 4.378.787                                   |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0                    | 0                        | 0          | 0                     | 0                        | 0                | 0                                           |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0                    | 0                        | 0          | 3.134.337             | 0                        | 3.134.337        | 3.134.337                                   |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>0</u>             | <u>0</u>                 | <u>0</u>   | <u>1.244.450</u>      | <u>0</u>                 | <u>1.244.450</u> | <u>1.244.450</u>                            |
| Afschrijvingspercentage                       |                      |                          |            | 10,0%                 | 0,0%                     |                  |                                             |

## 1.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.14.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

|                                               | Grond    | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties | Inventaris       | Vervoer<br>middelen | Automati-<br>sering | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal<br>WMG |
|-----------------------------------------------|----------|----------------------------|----------|------------------------|-------------------|--------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|
|                                               | €        | €                          | €        | €                      | €                 | €            | €                | €                   | €                   | €                        | €                 |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |          |                            |          |                        |                   |              |                  |                     |                     |                          |                   |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 10.998.532       | 0                   | 57.532              | 0                        | 11.056.064        |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 3.937.729        | 0                   | 45.558              | 0                        | 3.983.287         |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>0</u> | <u>0</u>                   | <u>0</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>0</u>     | <u>7.060.803</u> | <u>0</u>            | <u>11.974</u>       | <u>0</u>                 | <u>7.072.777</u>  |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |          |                            |          |                        |                   |              |                  |                     |                     |                          |                   |
| - investeringen                               | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 1.069.955        | 0                   | 0                   | 0                        | 1.069.955         |
| - herwaarderingen                             | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 0                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                 |
| - afschrijvingen                              | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 1.465.630        | 0                   | 9.640               | 0                        | 1.475.270         |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |          |                            |          |                        |                   |              |                  |                     |                     |                          |                   |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 661.052          | 0                   | 9.331               | 0                        | 670.383           |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 0                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 661.052          | 0                   | 9.331               | 0                        | 670.383           |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |          |                            |          |                        |                   |              |                  |                     |                     |                          |                   |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 4.014            | 0                   | 0                   | 0                        | 4.014             |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 0                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                 |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 0                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                 |
| per saldo                                     | <u>0</u> | <u>0</u>                   | <u>0</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>0</u>     | <u>4.014</u>     | <u>0</u>            | <u>0</u>            | <u>0</u>                 | <u>4.014</u>      |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u> | <u>0</u>                   | <u>0</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>0</u>     | <u>-399.689</u>  | <u>0</u>            | <u>-9.640</u>       | <u>0</u>                 | <u>-409.329</u>   |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |          |                            |          |                        |                   |              |                  |                     |                     |                          |                   |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 11.403.421       | 0                   | 48.201              | 0                        | 11.451.622        |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 0                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                 |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 0                          | 0        | 0                      | 0                 | 0            | 4.742.307        | 0                   | 45.867              | 0                        | 4.788.174         |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>0</u> | <u>0</u>                   | <u>0</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>0</u>     | <u>6.661.114</u> | <u>0</u>            | <u>2.334</u>        | <u>0</u>                 | <u>6.663.448</u>  |
| <i>Afschrijvingspercentage</i>                |          |                            |          |                        |                   |              | 10,0%            | 20,0%               | 20,0%               |                          |                   |

## 1.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.14.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

|                                               | Grond    | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen         | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties     | Inventaris     | Vervoer<br>middelen | Automati-<br>sering | Onderhanden<br>Projecten | Sub-totaal<br>Niet WTZi<br>WMG |
|-----------------------------------------------|----------|----------------------------|------------------|------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                               | €        | €                          | €                | €                      | €                 | €                | €              | €                   | €                   | €                        | €                              |
| <b>Stand per 1 januari 2012</b>               |          |                            |                  |                        |                   |                  |                |                     |                     |                          |                                |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 117.544                    | 1.743.774        | 0                      | 215.032           | 2.514.523        | 1.893.130      | 93.818              | 4.323.088           | 0                        | 10.900.909                     |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 28.295                     | 516.259          | 0                      | 76.427            | 976.396          | 1.567.031      | 69.402              | 2.658.515           | 0                        | 5.892.325                      |
| Boekwaarde per 1 januari 2012                 | <u>0</u> | <u>89.249</u>              | <u>1.227.515</u> | <u>0</u>               | <u>138.605</u>    | <u>1.538.127</u> | <u>326.099</u> | <u>24.416</u>       | <u>1.664.573</u>    | <u>0</u>                 | <u>5.008.584</u>               |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |          |                            |                  |                        |                   |                  |                |                     |                     |                          |                                |
| - investeringen                               | 0        | 16.099                     | 0                | 0                      | 20.608            | 181.631          | 320.886        | 44.564              | 1.058.851           | 0                        | 1.642.639                      |
| - herwaarderingen                             | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| - afschrijvingen                              | 0        | 8.064                      | 74.593           | 0                      | 22.678            | 245.178          | 141.961        | 16.565              | 969.968             | 0                        | 1.479.007                      |
| - <i>terugname geheel afgeschreven activa</i> |          |                            |                  |                        |                   |                  |                |                     |                     |                          |                                |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 28.752           | 948.763        | 78.002              | 455.859             | 0                        | 1.511.376                      |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 28.752           | 948.763        | 78.002              | 455.859             | 0                        | 1.511.376                      |
| - <i>desinvesteringen</i>                     |          |                            |                  |                        |                   |                  |                |                     |                     |                          |                                |
| .aanschafwaarde                               | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| per saldo                                     | <u>0</u> | <u>0</u>                   | <u>0</u>         | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>0</u>         | <u>0</u>       | <u>0</u>            | <u>0</u>            | <u>0</u>                 | <u>0</u>                       |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u> | <u>8.035</u>               | <u>-74.593</u>   | <u>0</u>               | <u>-2.070</u>     | <u>-63.547</u>   | <u>178.925</u> | <u>27.999</u>       | <u>88.883</u>       | <u>0</u>                 | <u>163.632</u>                 |
| <b>Stand per 31 december 2012</b>             |          |                            |                  |                        |                   |                  |                |                     |                     |                          |                                |
| - aanschafwaarde                              | 0        | 133.643                    | 1.743.774        | 0                      | 235.640           | 2.667.402        | 1.265.253      | 60.380              | 4.926.080           | 0                        | 11.032.172                     |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0        | 0                          | 0                | 0                      | 0                 | 0                | 0              | 0                   | 0                   | 0                        | 0                              |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0        | 36.359                     | 590.852          | 0                      | 99.105            | 1.192.822        | 760.229        | 7.965               | 3.172.624           | 0                        | 5.859.956                      |
| Boekwaarde per 31 december 2012               | <u>0</u> | <u>97.284</u>              | <u>1.152.922</u> | <u>0</u>               | <u>136.535</u>    | <u>1.474.580</u> | <u>505.024</u> | <u>52.415</u>       | <u>1.753.456</u>    | <u>0</u>                 | <u>5.172.216</u>               |
| <i>Afschrijvingspercentage</i>                | 0,0%     | 5,0%                       | 5,0%             |                        | 10,0%             | 5,0%             | 10,0%          | 20,0%               | 20,0%               |                          |                                |

## 1.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

## 1.1.14.5 zorginfrastructuur

|                                               | Grond         | Terreinen<br>voorzieningen | Gebouwen       | Semi perm.<br>gebouwen | Ver-<br>bouwingen | Installaties   | Inrichting     | Sub-totaal<br>Zorginfra-<br>structuur |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------------------|----------------|------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------------------------|
|                                               | €             | €                          | €              | €                      | €                 | €              | €              | €                                     |
| <b>Stand per 1 januari 2010</b>               |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                       |
| - aanschafwaarde                              | 85.185        | 1.157                      | 729.756        | 0                      | 0                 | 232.181        | 189.271        | 1.237.550                             |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0             | 174                        | 33.398         | 0                      | 0                 | 31.891         | 48.065         | 113.528                               |
| Boekwaarde per 1 januari 2010                 | <u>85.185</u> | <u>983</u>                 | <u>696.358</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>200.290</u> | <u>141.206</u> | <u>1.124.022</u>                      |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>               |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                       |
| - investeringen                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| - herwaarderingen                             | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| - afschrijvingen                              | 0             | 57                         | 24.254         | 0                      | 0                 | 11.609         | 18.927         | 54.847                                |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                       |
| .aanschafwaarde                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| <i>- desinvesteringen</i>                     |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                       |
| .aanschafwaarde                               | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| .cumulatieve herwaarderingen                  | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| .cumulatieve afschrijvingen                   | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| per saldo                                     | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo)            | <u>0</u>      | <u>-57</u>                 | <u>-24.254</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>-11.609</u> | <u>-18.927</u> | <u>-54.847</u>                        |
| <b>Stand per 31 december 2010</b>             |               |                            |                |                        |                   |                |                |                                       |
| - aanschafwaarde                              | 85.185        | 1.157                      | 729.756        | 0                      | 0                 | 232.181        | 189.271        | 1.237.550                             |
| - cumulatieve herwaarderingen                 | 0             | 0                          | 0              | 0                      | 0                 | 0              | 0              | 0                                     |
| - cumulatieve afschrijvingen                  | 0             | 231                        | 57.652         | 0                      | 0                 | 43.500         | 66.992         | 168.375                               |
| Boekwaarde per 31 december 2010               | <u>85.185</u> | <u>926</u>                 | <u>672.104</u> | <u>0</u>               | <u>0</u>          | <u>188.681</u> | <u>122.279</u> | <u>1.069.175</u>                      |
| <i>Afschrijvingspercentage</i>                | 0,0%          | 5,0%                       | 2,0%           |                        |                   | 5,0%           | 10,0%          |                                       |

## 1.1.15.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

| Projectgegevens                                                                        |                  |          |                 |           | Investerings     |                  |                  |                  | Goedkeuringen       |          |                           |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------|---------------------------|-----------------------------|
| Num-<br>mer                                                                            | Brief-<br>nummer | Datum    | Omschrijving    | WTZi-type | 2011             | 2012             | t/m 2011         |                  | Nominiaal<br>bedrag | Index    | Aangepaste<br>goedkeuring | Jaar van<br>ople-<br>vering |
|                                                                                        |                  |          |                 |           |                  |                  | gereed           | onder-<br>handen |                     |          |                           |                             |
|                                                                                        |                  |          |                 |           | €                | €                | €                | €                | €                   | €        | €                         |                             |
| B04439                                                                                 | U2103            | 11-04-05 | Nicolaas fase 2 | A         | 1.280.582        | 6.401.556        | 0                | 7.682.138        | 11.524.896          | 0        | 11.524.896                | 2013                        |
| F07318                                                                                 | U3086            | 27-04-07 | Streektuinen    | A         | 131.132          | -131.132         | 0                | 0                | 16.236.935          | 0        | 16.236.935                | 2012                        |
| F07320                                                                                 | U3101            | 27-04-07 | De Weel         | A         | 43.392           | -43.392          | 0                | 0                | 2.863.423           | 0        | 2.863.423                 | 2013                        |
| F07321                                                                                 | U3117            | 27-04-07 | Sweelinckhof    | A         | 219.662          | -219.662         | 0                | 0                | 2.375.772           | 0        | 2.375.772                 | 2013                        |
| F07321                                                                                 | U3117            | 27-04-07 | Sweelinckhof    | A         | 0                | 352.026          | 0                | 352.026          | 2.375.772           | 0        | 2.375.772                 | 2013                        |
| F07314                                                                                 | U3256            | 28-04-07 | Gezinspaviljoen | A         | 11.749           | -11.749          | 0                | 0                | 3.246.982           | 0        | 3.246.982                 | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Gezinspaviljoen |           | 19.840           | 22.210           | 42.050           | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Gezinspaviljoen |           | 13.594           | -13.594          | 0                | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Lindendael      |           | 1.448.028        | 694.659          | 2.142.687        | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Abbekerk        |           | 374.005          | 270.086          | 644.091          | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Texel           |           | 0                | 84.198           | 84.198           | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Den Koogh       |           | 37.551           | 722              | 0                | 38.273           | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Anna Paulowna   |           | 8.465            | -8.465           | 0                | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Ankerpark       |           | 81.728           | 0                | 81.728           | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
|                                                                                        |                  |          | Martinus        |           | 17.240           | 1.319            | 0                | 18.559           | 0                   | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Leeghwater      |           | 13.704           | -13.704          | 0                | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2013                        |
|                                                                                        |                  |          | Sorghvliet      |           | 0                | 56.467           | 0                | 56.467           | 0                   | 0        | 0                         | 2013                        |
| Overige projecten gefinancierd door derden,<br>ondergebracht bij onderhanden projecten |                  |          |                 |           | 2.811            | -2.811           | 0                | 0                | 0                   | 0        | 0                         | 2012                        |
| <b>Totaal</b>                                                                          |                  |          |                 |           | <b>3.703.483</b> | <b>7.438.734</b> | <b>2.994.754</b> | <b>8.147.463</b> | <b>38.623.780</b>   | <b>0</b> | <b>38.623.780</b>         |                             |

## 1.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

| Projectgegevens |                  |       |                 |           |              | Investerings     |          |                |                  | Toekomstige lasten     |             |
|-----------------|------------------|-------|-----------------|-----------|--------------|------------------|----------|----------------|------------------|------------------------|-------------|
| Num-<br>mer     | Brief-<br>nummer | Datum | Omschrijving    | WTZi-type | Activa-post  | WTZi             | WMG      | Overige        | Totaal           | Afschrij-<br>ving WTZi | Rentekosten |
|                 |                  |       |                 |           |              | €                | €        | €              | €                | €                      | €           |
|                 |                  |       | Gezinspaviljoen | A         | verbouw ins  | 0                | 0        | 42.050         | 42.050           | 0                      | 0           |
|                 |                  |       | Ankerpark       | A         | verbouw ins  | 0                | 0        | 81.728         | 81.728           | 0                      | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | verbouwing   | 1.878.098        | 0        | 0              | 1.878.098        | 93.905                 | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | gebouw       | 3.403            | 0        | 0              | 3.403            | 85                     | 0           |
|                 |                  |       | Lindendael      | A         | installaties | 261.186          | 0        | 0              | 261.186          | 13.059                 | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerk        | A         | verbouwing   | 601.320          | 0        | 0              | 601.320          | 30.066                 | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerk        | A         | gebouw       | 90               | 0        | 0              | 90               | 2                      | 0           |
|                 |                  |       | Abbekerk        | A         | installaties | 42.681           | 0        | 0              | 42.681           | 2.134                  | 0           |
|                 |                  |       | Texel           | A         | verbouwing   | 78.340           | 0        | 0              | 78.340           | 3.917                  | 0           |
|                 |                  |       | Texel           | A         | installaties | 5.858            | 0        | 0              | 5.858            | 293                    | 0           |
| <b>Totaal</b>   |                  |       |                 |           |              | <b>2.870.976</b> | <b>0</b> | <b>123.778</b> | <b>2.994.754</b> | <b>143.461</b>         | <b>0</b>    |



## BIJLAGE

## 1.1.16 Overzicht langlopende schulden ultimo 2012 (enkelvoudig)

| Leninggever          | Datum      | Hoofdsom   | Totale looptijd | Soort lening | Werkelijke-rente | Restschuld 31 december 2011 | Nieuwe leningen in 2012 | Aflossing in 2012 | Restschuld 31 december 2012 | Rest-schuld over 5 jaar | Resteren-de looptijd in jaren eind 2012 | Aflossings-wijze | Aflossing 2013   | Gestelde zekerheden   |
|----------------------|------------|------------|-----------------|--------------|------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
|                      |            | €          |                 |              | %                | €                           | €                       | €                 | €                           | €                       |                                         |                  | €                |                       |
| BNG 40.0075215       | 1-11-1989  | 1.815.121  | 30              | -            | 5,540%           | 544.564                     | -                       | 60.503            | 484.061                     | 181.546                 | 8                                       | lineair          | 60.503           | gemeentegarantie      |
| BNG 40.0085468       | 1-11-1996  | 1.140.918  | 42              | -            | 6,625%           | 110.473                     | -                       | 110.473           | 0                           | -                       | 0                                       | annuïteit        | 0                | gemeentegarantie      |
| BNG 40.0079961       | 1-4-1993   | 272.268    | 25              | -            | 7,150%           | 76.233                      | -                       | 10.890            | 65.343                      | 10.893                  | 6                                       | lineair          | 10.890           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO 64.37.3     | 1-12-1986  | 4.084.022  | 20              | -            | 4,160%           | 663.654                     | -                       | 255.251           | 408.403                     | -                       | 2                                       | lineair          | 204.201          | pos hyp clause        |
| BNG 40.0084806       | 16-4-1986  | 3.781.532  | 30              | -            | 4,000%           | 945.380                     | -                       | 189.077           | 756.303                     | -                       | 4                                       | lineair          | 189.076          | pos hyp clause        |
| BNG 40.0086032       | 1-4-1987   | 3.403.352  | 30              | -            | 4,270%           | 1.021.001                   | -                       | 170.168           | 850.833                     | -                       | 5                                       | lineair          | 170.168          | pos hyp clause        |
| BNG 40.0105386       | 1-7-2010   | 17.200.000 | 30              | -            | 4,900%           | 16.340.000                  | -                       | 573.332           | 15.766.668                  | 12.900.003              | 27                                      | lineair          | 573.333          | pos hyp clause        |
| Stichting Omring Bel | 1-1-2003   | 140.000    | 20              | -            | 5,500%           | 78.750                      | -                       | 8.750             | 70.000                      | 35.000                  | 10                                      | lineair          | 7.000            | geen                  |
| Rabo 3297.955.392    | 12-4-1992  | 2.495.791  | 40              | -            | 2,851%           | 1.310.288                   | -                       | 62.395            | 1.247.893                   | 935.918                 | 20                                      | lineair          | 62.395           | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 15-4-2004  | 2.255.000  | 9               | -            | 1,984%           | 501.108                     | -                       | 250.556           | 250.552                     | -                       | 1                                       | lineair          | 250.556          | pos hyp clause        |
| Gemeente Werversh    | 31-12-2003 | 3.300.000  | 25              | -            | 3,450%           | 2.244.000                   | -                       | 132.000           | 2.112.000                   | 1.452.000               | 16                                      | lineair          | 132.000          | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 5-4-2006   | 5.000.000  | 20              | -            | 4,400%           | 3.750.000                   | -                       | 250.000           | 3.500.000                   | 2.250.000               | 14                                      | lineair          | 250.000          | pos hyp clause        |
| BNG                  | 29-6-2007  | 3.500.000  | 30              | -            | 5,300%           | 3.185.000                   | -                       | 70.000            | 3.115.000                   | 2.765.000               | 25                                      | lineair          | 70.000           | pos hyp clause        |
| BNG                  | 29-6-2007  | 2.500.000  | 30              | -            | 5,230%           | 1.937.500                   | -                       | 125.000           | 1.812.500                   | 1.187.500               | 25                                      | lineair          | 125.000          | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 3-11-2004  | 730.000    | 12              | Onderhands   | 4,90%            | 304.050                     | -                       | 60.850            | 243.200                     | -                       | 4                                       | Lineair          | 60.850           | gemeentegarantie      |
| ABN AMRO             | 17-11-2004 | 468.000    | 12              | Onderhands   | 4,90%            | 195.000                     | -                       | 39.000            | 156.000                     | -                       | 4                                       | Lineair          | 39.000           | gemeentegarantie      |
| Rabo 3297.935.502    | 23-6-2009  | 4.000.000  | 10              | -            | 4,85%            | 3.000.000                   | -                       | 400.000           | 2.600.000                   | 600.000                 | 7                                       | Lineair          | 400.000          | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 15-7-1998  | 5.445.363  | 30              | Onderhands   | 3,95%            | 3.357.975                   | -                       | 181.511           | 3.176.464                   | 2.268.904               | 17                                      | Lineair          | 181.512          | pos hyp clause        |
| BNG                  | 30-9-2001  | 3.760.597  | 12              | Onderhands   | 4,46%            | 312.904                     | -                       | 156.452           | 156.452                     | -                       | 1                                       | Lineair          | 156.452          | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 1-11-2003  | 5.000.000  | 40              | Onderhands   | 4,63%            | 3.900.000                   | -                       | 137.500           | 3.762.500                   | 3.075.000               | 31                                      | Lineair          | 137.500          | pos hyp clause        |
| ABN AMRO             | 15-9-2005  | 450.000    | 20              | Onderhands   | 3,81%            | 309.375                     | -                       | 22.500            | 286.875                     | 174.375                 | 12                                      | Lineair          | 22.500           | huurcontract Doc-team |
| Rabo 3077.909.154    | 29-1-2010  | 4.000.000  | 30              | -            | 4,75%            | 3.744.447                   | -                       | 133.331           | 3.611.116                   | 2.944.456               | 27                                      | lineair          | 133.332          | pos hyp clause        |
| Rabo 3077.909.170    | 29-1-2010  | 4.000.000  | 30              | -            | 4,50%            | 3.744.447                   | -                       | 133.331           | 3.611.116                   | 2.944.456               | 27                                      | lineair          | 133.332          | pos hyp clause        |
| Rabo 3077.909.359    | 29-1-2010  | 4.280.000  | 30              | -            | 4,20%            | 4.006.553                   | -                       | 142.667           | 3.863.886                   | 3.150.546               | 27                                      | lineair          | 142.668          | pos hyp clause        |
| <b>Totaal</b>        |            |            |                 |              |                  | <b>55.582.702</b>           | -                       | <b>3.675.537</b>  | <b>51.907.165</b>           | <b>36.875.597</b>       |                                         |                  | <b>3.512.268</b> |                       |

1.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

| 11. Wettelijk budget aanvaardbare kosten                        | 2012             |                           | 2011             |                           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                                                 | €                | €                         | €                | €                         |
| <b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b> |                  | 132.696.421               |                  | 132.438.900               |
| Productieafspraken verslagjaar                                  |                  | 11.692.773                |                  | 1.988.024                 |
| Groei normatieve Kapitaallasten                                 | <u>-100.917</u>  |                           | <u>152.217</u>   |                           |
|                                                                 |                  | -100.917                  |                  | 152.217                   |
| Beleidsmaatregelen overheid:                                    |                  |                           |                  |                           |
| overige kosten zorginfrastructuur                               | -67.363          |                           | -49.111          |                           |
| kleinschalige zorg dementerenden 2011/2010                      | -840.000         |                           | 207.500          |                           |
| compensatieregeling                                             | 516.159          |                           | 0                |                           |
| transitiegelden                                                 | 0                |                           | -1.131.929       |                           |
| dure geneesmiddelen                                             | 0                |                           | -5.589           |                           |
| inhaal def index 2010/2009 extramuraal                          | <u>0</u>         |                           | <u>-22.944</u>   |                           |
|                                                                 |                  | -391.204                  |                  | -1.002.073                |
| Nacalculeerbare Kapitaallasten:                                 |                  |                           |                  |                           |
| - rente                                                         | -320.070         |                           | 231.714          |                           |
| - afschrijvingen                                                | -338.669         |                           | -2.544.558       |                           |
| - overige                                                       | <u>-125.077</u>  |                           | <u>1.432.197</u> |                           |
|                                                                 |                  | -783.816                  |                  | -880.647                  |
| Normatieve huisvestingscomponent                                | <u>1.507.021</u> |                           | <u>0</u>         |                           |
|                                                                 |                  | 1.507.021                 |                  | 0                         |
| Overige mutaties                                                | <u>0</u>         |                           | <u>0</u>         |                           |
|                                                                 |                  | 0                         |                  | 0                         |
| Sub-totaal wettelijk budget boekjaar                            |                  | <u>144.620.278</u>        |                  | <u>132.696.421</u>        |
| <b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t</b>         |                  | <u><u>144.620.278</u></u> |                  | <u><u>132.696.421</u></u> |

Toelichting

# 1.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

## BATEN

### 12. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

|                         | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| Zorgprestaties cliënten | 2.844.406         | 3.102.480         |
| Overige zorgprestaties  | 20.964.241        | 20.612.945        |
| Totaal                  | <u>23.808.647</u> | <u>23.715.426</u> |

#### Toelichting

Overige zorgprestaties bestaat voornamelijk uit productie huishoudelijke verzorging via de WMO gedeclareerd bij gemeenten. Zorgprestaties cliënten bestaat uit declarabele zorg, PGB en Medisch Specialistische Verpleging Thuis.

### 13. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

|                         | <u>2012</u>      | <u>2011</u>      |
|-------------------------|------------------|------------------|
|                         | €                | €                |
| Overige dienstverlening | 1.147.437        | 1.157.318        |
| Overige subsidies       | 2.032.211        | 1.628.420        |
| Overige opbrengsten     | 4.303.426        | 4.538.320        |
| Totaal                  | <u>7.483.074</u> | <u>7.324.058</u> |

#### Toelichting

Overige subsidies bestaan voornamelijk uit ID banen, stagefonds VWS en enkele preventie en gezondheidsbevorderende projecten.

Overige opbrengsten hebben een divers karakter.

# 1.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

## LASTEN

### 14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

|                                                                  | <u>2012</u>               | <u>2011</u>               |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                  | €                         | €                         |
| Lonen en salarissen                                              | 81.753.433                | 77.742.315                |
| Sociale lasten                                                   | 9.832.973                 | 10.018.590                |
| Pensioenpremie                                                   | 6.816.047                 | 6.437.711                 |
| Andere personeelskosten                                          | <u>5.733.122</u>          | <u>4.720.782</u>          |
| Sub-totaal                                                       | 104.135.575               | 98.919.398                |
| Personeel niet in loondienst                                     | 22.785.697                | 22.165.972                |
| Totaal personeelskosten                                          | <u><u>126.921.272</u></u> | <u><u>121.085.370</u></u> |
| Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden | <u><u>2.165</u></u>       | <u><u>2.109</u></u>       |

#### Toelichting

De uitbesteding van de huishoudelijke verzorging aan Omring Thuiservice BV (OTS) zorgt voor een groot deel voor het saldo personeel niet in loondienst als gevolg van de proportionele consolidatie.

### 15. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

|                                 | <u>2012</u>             | <u>2011</u>             |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | €                       | €                       |
| Nacalculeerbare afschrijvingen: |                         |                         |
| - materiële vaste activa        | 3.918.035               | 3.416.877               |
| Overige afschrijvingen:         |                         |                         |
| - materiële vaste activa        | 4.483.957               | 2.454.328               |
| Totaal afschrijvingen           | <u><u>8.401.992</u></u> | <u><u>5.871.205</u></u> |

#### Toelichting

Als gevolg van de wijzigende bekostiging heeft instelling een nieuwe inschatting gemaakt van de verwachte economische levensduur en de eventuele restwaarde van de panden. Dit heeft er toe geleid dat de afschrijvingstermijn van gebouwen is aangepast van 50 jaar naar 30 jaar, hetgeen een stijging in de afschrijvingskosten teweeg heeft gebracht. Voor delen van de gebouwen die een kortere gebruiksduur hebben wordt ook een kortere termijn gehanteerd (componentenbenadering). Overeenkomstig de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 145) worden de hieruit voortvloeiende effecten voor de afschrijvingen verwerkt in de verwachte resterende gebruiksperiode van de betreffende panden.

# 1.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

## LASTEN

### 16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

|                                        | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                        | €                 | €                 |
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 8.067.051         | 7.507.354         |
| Algemene kosten                        | 10.590.127        | 8.961.532         |
| Patiënt- en bewonersgebonden kosten    | 3.584.185         | 3.215.449         |
| Onderhoud en energiekosten             | 4.805.423         | 4.156.599         |
| Huur en leasing                        | 6.600.891         | 6.578.622         |
| Totaal bedrijfskosten                  | <u>33.647.678</u> | <u>30.419.555</u> |

#### Toelichting

Algemene kosten hebben een divers karakter.  
Onderhoud en energiekosten nemen toe vanwege de toegenomen uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden conform MJOP

### 17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

|                                   | <u>2012</u>       | <u>2011</u>       |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | €                 | €                 |
| Rentebaten                        | 110.495           | 123.794           |
| Resultaat deelnemingen            | 567.494           | -433.732          |
| Sub-totaal financiële baten       | <u>677.989</u>    | <u>-309.938</u>   |
| Rentelasten                       | -2.480.233        | -2.693.107        |
| Sub-totaal financiële lasten      | <u>-2.480.233</u> | <u>-2.693.107</u> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>-1.802.244</u> | <u>-3.003.045</u> |

#### Toelichting

Resultaat deelneming bestaat uit de resultaten van de volgende deelnemingen : Zorg Interim II BV (€40.525,-),  
De Omring Thuiservice BV (€428.152,-), De Omring Kraamzorg BV (€101.723,-),  
De Omring Holding BV (€-,) en Revatech Jissink BV (-/- €2.906,-)

Hoorn, 25 maart 2013,

Drs. V.E. van Dijk  
Raad van Bestuur

## 1.2 OVERIGE GEGEVENS

## 1.2 OVERIGE GEGEVENS

### 1.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Omring heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 25 maart 2013.

De Raad van Toezicht van de Stichting Omring heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd in de vergadering van 18 april 2013.

### 1.2.2 Resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de resultaatverdeling.

### 1.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke belangrijke financiële gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening 2012 van Stichting Omring.

### 1.2.4 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

w.g.

\_\_\_\_\_  
Drs. V.E. van Dijk, Voorzitter Raad van Bestuur

w.g.

\_\_\_\_\_  
Drs. A.C.S. Atzema, lid Raad van Bestuur

w.g.

\_\_\_\_\_  
Mr. B.B. Schneiders, Voorzitter Raad van Toezicht

w.g.

\_\_\_\_\_  
Mr. Drs. F.A.L. van der Bruggen

w.g.

\_\_\_\_\_  
Ir. E. Velzel

w.g.

\_\_\_\_\_  
Dr. J. Bont

### 1.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

## Controleverklaring



## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: de Raad van Bestuur van Stichting Omring

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de jaarrekening 2012 van Stichting Omring te Hoorn gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2012 en de geconsolideerde en enkelvoudige resultatenrekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur*

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude en fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Jaarverantwoording zorginstellingen 2012. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de raad van bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### *Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Omring per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

## **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2 Regeling verslaggeving WTZi juncto artikel 2:393 lid 5 onder e BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd.

Amsterdam, 18 april 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. M.J. Noordhoff RA

