

# Jaarstukken 2019

SOWECO NV  
Statutair gevestigd te Almelo  
9 april 2020

## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	1
1. Jaarverslag.....	2
2. Jaarrekening .....	3
2.1. Balans per 31 december 2019 .....	3
2.2. Winst- en verliesrekening 2019 .....	5
2.3. Kasstroomoverzicht.....	6
2.4. Toelichting.....	7
3. Overige gegevens .....	21
3.1. Statutaire winstbestemming .....	21
3.2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	22

SOWECO NV  
Plesmanweg 9  
7602 PD ALMELO  
Postbus 308  
7600 AH ALMELO

# 1. Jaarverslag

Het jaarverslag 2019 van SOWECO NV, behorende bij deze stukken, ligt ten kantore ter inzage.

## 2. Jaarrekening

### 2.1. Balans per 31 december 2019

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

(x € 1.000)

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Materiële activa	941	971
Financiële activa	<u>39</u>	<u>36</u>
Totaal	<u>980</u>	<u>1.007</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorraden	12	14
Debiteuren	2.588	2.624
Vorderingen op groepsmaatschappijen	1.510	3.842
Overige vorderingen	164	127
Liquide middelen	<u>2.643</u>	<u>35</u>
Totaal	<u>6.916</u>	<u>6.641</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>7.896</u></b>	<b><u>7.648</u></b>

Almelo, 9 april 2020  
raad van commissarissen SOWECO NV

H.J. Hazewinkel, voorzitter

J.G. Beukers-Maatje

J. Engels

K. Pool

**VOOR BESTEMMING RESULTAAT**

(x € 1.000)

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Aandelenkapitaal	1.134	1.134
Overige reserve	1.745	1.400
Onverdeeld resultaat	2.343	1.558
Totaal	5.222	4.093
<b>VOORZIENINGEN</b>	101	0
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	1.134	1.134
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	816	704
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	23
Belastingen en sociale premies	306	340
Overige schulden	316	1.354
Totaal	1.438	2.421
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>7.896</b>	<b>7.648</b>

Almelo, 9 april 2020  
algemeen directeur SOWECO NV

R.J.M. van Broekhoven

## 2.2. Winst- en verliesrekening 2019

### WINST- EN VERLIESREKENING 2019

(x € 1.000)

Omschrijving	2019	2018
Netto-omzet	12.999	12.878
Doorbelaste dienstverlening naar GR	1.218	0
Overige opbrengsten	411	799
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>	<b>14.628</b>	<b>13.677</b>
Directe kosten van de omzet	2.792	2.523
Personeelskosten	3.589	3.390
Afschrijvingen vaste activa	364	379
Overige bedrijfskosten	5.540	5.957
<b>Bedrijfslasten</b>	<b>12.285</b>	<b>12.250</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>2.343</b>	<b>1.427</b>
Financiële baten	0	131
Financiële lasten	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>131</b>
<b>Resultaat</b>	<b>2.343</b>	<b>1.558</b>

## 2.3. Kasstroomoverzicht

### KASSTROOMOVERZICHT

(x € 1.000)

Omschrijving	2019	2018
<b>KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b>		
Bedrijfsresultaat	2.343	1.427
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen NV	364	379
- Boekresultaat verkoop activa	45-	15-
- Voorzieningen	101	0
- Mutaties in het werkkapitaal:		
* Voorraden	3	14-
* Debiteuren	36	380-
* Vorderingen op groepsmaatschappijen	2.332	1.061
* Overige vorderingen	37-	587
* Crediteuren	111	213
* Schulden aan groepsmaatschappijen	23-	3.246-
* Overige schulden	400-	47-
	<u>2.022</u>	<u>1.826-</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	4.785	35-
Ontvangen rente	0	131
Betaalde rente	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	131
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>4.785</b>	<b>96</b>
<b>KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN</b>		
Investerings in vaste activa	343-	397-
Verkoop vaste activa	54	43
Financieel vaste activa	<u>3-</u>	<u>0</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>292-</b>	<b>354-</b>
<b>KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN</b>		
Mutatie bankkrediet	671-	671
Aflossingen van langlopende schulden	0	0
Dividenduitkering GR	1.214-	431-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>1.885-</b>	<b>240</b>
<b>MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN</b>	<b>2.608</b>	<b>18-</b>
Liquide middelen 01-01-2019	35	
Liquide middelen 31-12-2019	<u>2.643</u>	
Verschil	2.608	

## 2.4. Toelichting

### TOELICHTING

---

#### **Algemeen**

SOWECO NV is statutair en feitelijk gevestigd te Almelo met KvK nummer 06084483.

De aandelen voor 100% in bezit zijn van SOWECO GR, statutair gevestigd te Almelo, Plesmanweg 9 (7602 PD).

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

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Consolidatie**

Soweco NV heeft een tweetal deelnemingen die voor consolidatie in aanmerking komen, te weten:

- Soflex BV te Almelo
- Perspect BV te Almelo

In deze jaarrekening zijn de financiële gegevens van Soweco NV verwerkt op basis van uniforme waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen. De financiële gegevens van de deelnemingen zijn niet in de jaarrekening geconsolideerd. De redenen voor het niet consolideren van deze twee deelnemingen zijn als volgt:

Deelnemingen Soflex BV en Perspect BV zijn voor het resultaat van Soweco NV van te verwaarlozen betekenis. De kosten en baten van Soflex BV worden één-op-één overgezet naar Soweco NV zodat het resultaat van Soflex BV per saldo nihil is. Op basis van artikel 407 van het Burgerlijk Wetboek 2 Titel 9 worden Soflex BV en Perspect BV niet in de consolidatie meegenomen maar wordt zij gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde.

#### **Continuïteit**

Deze jaarrekening is opgesteld op basis van de veronderstelling dat de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. SOWECO NV is voor haar continuïteit afhankelijk van bijdragen door de GR en de deelnemende gemeenten. Hiertoe is een garantieverklaring afgegeven door SOWECO GR, waarin tevens wordt verwezen naar artikel 4a van het aanwijzingsbesluit zoals getekend datum 30 juni 2010, waarin bepalingen zijn opgenomen ten aanzien van de vermogensinstandhouding van SOWECO NV.



### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### **Materiële vaste activa**

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

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

- Voorzieningen aan terreinen: 4% - 25%
- Gebouwen: 2,5% - 20%
- Installaties: 5% - 20%
- Machines: 7% - 20%
- Inventarissen: 5% - 20%
- Vervoermiddelen: 10% - 25%

#### **Financiële vaste activa**

De niet-geconsolideerde deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Soweco NV.

Overige deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of nettovermogenswaarde indien lager.

Er worden leningen verstrekt aan personeel inzake het fietsproject, conform fiscale regelingen.

#### **Vorraden**

De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Waarderingsverschillen tussen standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als bedrijfsresultaat verantwoord. Indien voorraden incurant zijn, wordt een voorziening in mindering gebracht.

De gereede producten en halffabricaten worden gewaardeerd tegen de fabricagekostprijs of tegen de marktprijs indien de marktwaarde lager is dan de fabricagekostprijs.

De fabricagekostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen, de loon- en machinekosten en de indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

## TOELICHTING

---

### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit:

#### *Aandelenkapitaal*

Verantwoord is het geplaatste en volgestorte aandelenkapitaal.

#### *Overige reserve*

De overige reserve muteert als gevolg van toevoeging of onttrekking van het resultaat huidig boekjaar. Dividenduitkeringen worden direct aan de overige reserve onttrokken en als kortlopende schuld op de balans opgenomen.

Vooruitlopend op het besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders wordt het resultaat van het huidige boekjaar aan de overige reserve toegevoegd of onttrokken en wordt een eventuele dividenduitkering al aan de overige reserve onttrokken en als kortlopende schuld verantwoord.

### **Voorzieningen**

De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde. De voorziening is gevormd voor een procedure waarvan de uitkomsten op dit moment nog onzeker zijn. Naar verwachting zal de voorziening in 2020 afgewikkeld worden.

### **Langlopende en kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

Niet uit de balans blijkende essentiële verplichtingen worden nader toegelicht.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Omzet**

Omzet uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening

op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

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

Opbrengsten uit hoofde van verleende diensten worden in de winst-en-verliesrekening als netto-omzet opgenomen naar rato van het stadium van voltooiing van de transactie op verslagdatum. Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van beoordelingen van de tot dat moment verrichte dienstverlening als percentage van de totaal te verrichten dienstverlening.

#### **Doorberekende kosten SSC-beheer onroerend goed**

De deconsolidatie zoals die in 2018 door het bestuur en in de aandeelhoudersvergadering is vastgesteld, is geïmplementeerd. Er zijn dienstverleningsovereenkomsten tussen SOWECO GR en SOWECO NV vastgesteld. SOWECO GR koopt dienstverlening in bij SOWECO NV betreffende HR beleid en uitvoering, administratieve dienstverlening en secretariële dienstverlening en het beheer van het vastgoed van SOWECO GR wordt uitgevoerd door SOWECO NV.

#### **Huuropbrengsten**

Ten behoeve van het vastgoed is een dienstverleningsovereenkomst vastgesteld tussen SOWECO GR en SOWECO NV. SOWECO GR ontvangt voor de huur van het vastgoed een vastgestelde huurprijs.

#### **Directe kosten van de omzet**

Hieronder zijn begrepen de direct aan de netto-omzet toerekenbare kosten. De kosten van grond- en hulpstoffen worden berekend op basis van vaste verrekenprijzen.

#### **Personeelskosten werknemers Soflex**

Hieronder wordt verstaan:

- de over het jaar verschuldigde salarissen, het betaalde vakantiegeld en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremie met betrekking tot werknemers in dienst van de deelneming Soflex.
- overige personeelskosten Soflex.
- overige doorbelaste personeelskosten Ambtelijk.

#### **Afschrijvingen vaste activa**

Dit betreft de afschrijvingskosten van de vaste activa alsmede de doorbelaste afschrijvingslasten. De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de economische levensduur.

### **Overige bedrijfskosten**

De overige bedrijfskosten worden berekend op basis van historische kosten.

### **Financiële baten / lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de opbrengst uit de cashmanagement rekeningen en opgenomen deposito's. Tevens zijn hieronder opgenomen de rentebaten en –lasten inzake de rekeningen-courant met groepsmaatschappijen.

### **Resultaat deelnemingen**

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Soweco N.V. geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

### **Bestemming resultaat**

Een voordelig resultaat komt, vooruitlopend op het besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders, ten gunste van de overige reserve. Een nadelig resultaat wordt onttrokken aan de overige reserve.

### **Vennootschapsbelasting**

Soweco NV is met ingang van 2016 in principe onderworpen aan de heffingen van de Wet op de Vennootschapsbelasting. Er is echter een volledige vrijstelling van toepassing, waardoor Soweco NV geen vennootschapsbelasting hoeft af te dragen. Er is dan ook geen verplichting voor vennootschapsbelasting in de jaarrekening opgenomen.

### **Kasstroomoverzicht**

Dit overzicht sluit aan bij de mutaties op de balans en is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. De ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Omschrijving		31-12-2019	31-12-2018
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiële activa</b>	Boekwaarde per 1 januari	971	981
	Investerings	343	397
	Desinvesteringen	475	212
	Afschrijvingen	364	379
	Terugboeking afschr. i.v.m. desinvestering	466	184
	Boekwaarde per 31 december	941	971
	De investeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	Machines en Installaties	257	297
	Vervoersmiddelen en Inventarissen	85	100
	Totaal investeringen	343	397
	Verhouding afschrijving/boekwaarde (in procenten)	38,7	39,0

## VERLOOPSTAAT VAN VASTE ACTIVA EN AFSCHRIJVINGEN 2019

(x € 1.000)

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspr. aanschafwaarde per 01-01-2019	Investerings 2019	Des-investeringen 2019	Oorspr. aanschafwaarde per 31-12-2019 kolom 1+2-3	Totaal van de afschrijvingen per 01-01-2019	Afschrijvingen 2019	Terugboeking afschrijvingen wegens des-investeringen 2019	Bijzondere waarde vermindering 2019	Totaal van de afschrijvingen per 31-12-2019 kolom 5+6-7	Boekwaarde per 01-01-2019 kolom 1-5	Boekwaarde per 31-12-2019 kolom 4-8-9
Gebouwen en terreinen	120	0	0	120	120	0	0	0	120	0	0
Machines en installaties	5.000	257	233	5.025	4.239	288	230	0	4.297	761	728
Vervoersmiddelen en inventarissen	2.305	85	243	2.147	2.094	76	235	0	1.935	210	212
<b>Totaal</b>	<b>7.425</b>	<b>343</b>	<b>475</b>	<b>7.293</b>	<b>6.454</b>	<b>364</b>	<b>466</b>	<b>0</b>	<b>6.352</b>	<b>971</b>	<b>941</b>

Omschrijving		31-12-2019	31-12-2018
<b>Financiële activa</b>	Deelneming Soflex BV (100%)	18	18
	Deelneming Perspect BV (100%)	18	18
	Overige langlopende leningen	3	0
		<hr/>	<hr/>
	Totaal financiële activa	<u>39</u>	<u>36</u>

De mutatie in de financiële vaste activa (deelnemingen) betreft uitsluitend het aandeel in het resultaat van deelneming Soflex BV en van Perspect BV. (2019: nihil; 2018: nihil)

#### **Overige langlopende leningen**

Boekwaarde per 1 januari	-	-
Af: Aflossingen	6	-
Bij: Leningen personeel	9	-
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 31 december	<u>3</u>	<u>-</u>

Dit betreffen verstrekte leningen aan personeel inzake het fietsproject, conform fiscale regelingen.

Hierop wordt geen rente in rekening gebracht.

Omschrijving		31-12-2019	31-12-2018
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorraden</b>	Vorraden	10	13
	Emballage	2	1
	Totaal voorraden	12	14
<b>Debiteuren</b>	Debiteurensaldo	2.689	2.688
	Af: voorziening wegens risico niet invorderbaarheid	101	64
	Totaal debiteuren	2.588	2.624
<b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>	Rekening courant Soweco GR	1.465	3.834
	Rekening courant Perspect BV	19	0
	Rekening courant Soflex BV	26	8
	Totaal vorderingen op groeps.mij.	1.510	3.842
<b>Overige vorderingen</b>	Vooruitbetaalde bedragen	76	96
	Overige vorderingen	88	31
	Totaal overige vorderingen	164	127
<b>Liquide middelen</b>	Kas	4	2
	Bank	2.638	33
	Totaal liquide middelen	2.643	35

Omschrijving		31-12-2019	31-12-2018
<b>EIGEN VERMOGEN</b>			
<b>Aandelenkapitaal</b>	Geplaatst en volgestort kapitaal	1.134	1.134
	Het maatschappelijk kapitaal van Soweco NV bedraagt € 4,538 miljoen en bestaat uit 10.000 aandelen van € 453,78 nominaal. Hiervan zijn geplaatst en volgestort 2.500 aandelen van € 453,78 nominaal.		
<b>Overige reserve</b>	Saldo per 1 januari	1.400	970
	Bestemming resultaat	1.558	861
	Af: dividenduitkering	1.214-	431-
	Saldo 31 december	1.745	1.400
<b>Onverdeeld resultaat</b>	Saldo per 1 januari	1.558	861
	Resultaat boekjaar	2.343	1.558
	Af: resultaatbestemming vorig boekjaar	1.558-	861-
	Saldo 31 december	2.343	1.558

De jaarrekening 2018 is op 11 april 2019 door de algemene vergadering van aandeelhouders vastgesteld. Tevens is besloten akkoord te gaan met het in de jaarrekening 2018 opgenomen voorstel winstbestemming en voorstel dividenduitkering.

#### **Bestemming (positief) resultaat 2018**

Initieel € 869.000 uit te keren aan SOWECO GR, zijnde het behaalde voordeel op de begrote onderdekking subsidie SW (subsidieresultaat).

Een bedrag van € 344.500, zijnde 50% van het resterende exploitatieresultaat, als dividend uit te keren aan SOWECO GR.

Een bedrag van € 344.500, zijnde 50% van het resterende exploitatieresultaat, ten gunste te brengen van de algemene reserve van SOWECO NV.

#### **Voorstel**

De Raad van Commissarissen en de directie stellen het volgende voor:

#### **resultaatbestemming 2019**

- om initieel € 2.186.000 uit te keren aan SOWECO GR, zijnde het begrote bedrijfsresultaat SOWECO NV

- een bedrag van € 78.500, zijnde 50% van het resterende exploitatieresultaat, als dividend uit te keren aan SOWECO GR.

- een bedrag van € 78.500, zijnde 50% van het resterende exploitatieresultaat, ten gunste te brengen van de algemene reserve van SOWECO NV.



Omschrijving		31-12-2019	31-12-2018
<b>VOORZIENINGEN</b>			
<b>Voorziening in verband met claims</b>	Saldo per 1 januari	0	0
	Toevoeging	101	0
	Onttrekking	0	0
	Saldo per 31 december	<u>101</u>	<u>0</u>
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>			
<b>Achtergestelde Lening Soweco GR</b>	Achtergestelde lening	<u>1.134</u>	<u>1.134</u>
De achtergestelde (renteloze) lening is verstrekt door SOWECO GR voor onbepaalde tijd (geen aflossingsverplichtingen).			
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>			
<b>Crediteuren</b>	Crediteuren	<u>816</u>	<u>704</u>
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>	Rekening courant Soflex BV	0	0
	Rekening courant Perspect BV	<u>0</u>	<u>23</u>
	Totaal schulden aan groepsmij.	<u>0</u>	<u>23</u>
<b>Belastingen en sociale premies</b>	Belastingen	306	340
	Sociale premies	<u>0</u>	<u>0</u>
	Totaal belastingen en sociale premies	<u>306</u>	<u>340</u>
Het saldo belastingen heeft volledig betrekking op nog te betalen BTW. Deze post is medio maart geheel afgewikkeld			
<b>Overige schulden</b>	Bankkrediet	0	671
	Afkoop loonkostensubsidie gemeente Almelo	52	80
	Vooruitgefactureerde bedragen	151	237
	Nog te leveren verplichtingen	0	114
	Overige schulden	<u>114</u>	<u>251</u>
	<b>Totaal overige schulden</b>	<u>316</u>	<u>1.354</u>

**NIET UIT DE BALANS  
BLIJKENDE VERPLICHTINGEN****Leaseverplichtingen**

De leaseverplichting wagenpark bedraagt € 1.207.731 met een gemiddelde looptijd van 5 jaar.  
De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd

Niet langer dan 1 jaar	283.004
Tussen 1 en 5 jaar	924.727

Leaseverplichtingen m.b.t. kopieermachines bedraagt € 32.380 met een gemiddelde looptijd van 5 jaar.

De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd

Niet langer dan 1 jaar	30.400
Tussen 1 en 5 jaar	1.980

**Huurverplichtingen**

De verplichtingen die hier uit voortvloeien bedragen € 518.356 met een gemiddelde looptijd van 5 jaar.

De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd

Niet langer dan 1 jaar	135.156
Tussen 1 en 5 jaar	383.200

**Compensabel stelsel BNG**

Soweco NV heeft tezamen met haar dochtermaatschappijen en de moedermaatschappij Soweco GR een compensabel stelsel voor alle binnen SOWECO aangehouden banksaldi bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Dit compensabel stelsel houdt in dat alle debet en credit saldi van de bankrekeningen met elkaar verrekend kunnen worden.

Uit dien hoofde zijn Soweco NV met haar dochterondernemingen, elk afzonderlijk hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden aan de Bank Nederlandse Gemeenten.

**Fiscale eenheid omzetbelasting**

De fiscale eenheid Sociaal Werkvoorzieningschap Centraal Overijssel, SOWECO NV, C.S. OB-nummer 8112.20.771.B01 omvat onderstaande rechtspersonen  
Sociaal Werkvoorzieningschap Centraal Overijssel OB nummer 0015.84.091.B01  
Soweco NV OB nummer 8066.24.097.B01  
Soflex BV OB nummer 8119.66.240.B01  
Perspect BV OB nummer 8095.02.227.B01

**GEBEURTENISSEN NA  
BALANSDATUM**

Op het moment van opstellen van deze jaarrekening (medio maart 2020) volgen de ontwikkelingen ten aanzien van het coronavirus COVID-19 zich in snel tempo op. Duidelijk is nu al dat de omzet lager zal uitpakken dan verwacht door de maatregelen die SOWECO heeft genomen. De exacte effecten zijn op dit moment niet in te schatten. In het uiterste geval kan een beroep worden gedaan op het eigen vermogen. Daarnaast is er sprake van een garantstelling vanuit GR SOWECO waardoor de continuïteit van SOWECO NV vooralsnog is gewaarborgd.

## TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

(x € 1.000)

	Omschrijving	2019	2018
<b>NETTO-OMZET</b>	Productie	4.504	5.540
	Detacheren inclusief uitleen	6.565	5.915
	Overige	1.930	1.423
	Totaal netto-omzet	12.999	12.878
	De netto-omzet van SOWECO NV betreft de aan derden gefactureerde omzet. De omzet over 2019 is ten opzichte van 2018 met 0,9% toegenomen.		
<b>OVERIGE OPBRENGSTEN</b>	Doorberekende kosten SSC	727	0
	Doorberekende kosten beheer onroerend goed	492	0
	Doorbelaste dienstverlening naar GR	1.218	0
	Kantine-opbrengsten	246	252
	Huuropbrengsten	43	438
	Overige opbrengsten	122	109
	Totaal overige opbrengsten	411	799

	Omschrijving	2019	2018
<b>DIRECTE KOSTEN VAN DE OMZET</b>	Kosten van grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk	<u>2.792</u>	<u>2.523</u>
	Totaal directe kosten van de omzet	<u>2.792</u>	<u>2.523</u>
	De kosten voor hulpstoffen en verpakkingsmateriaal worden verantwoord onder de directe kosten van de omzet. Deze bestaan uit de omzet gerelateerde inkoopkosten		
<b>PERSONEELSKOSTEN SOFLEX</b>	Lonen soflex	2.621	2.457
	Pensioen soflex	305	293
	Sociale lasten soflex	470	421
	Overige personeelskosten Soflex en Ambtelijk	<u>193</u>	<u>220</u>
	Totaal	<u>3.589</u>	<u>3.390</u>
	Gem aantal fte's soflex	56,8	53,4

	Omschrijving	2019	2018
<b>AFSCHRIJVINGEN</b>	Afschrijvingen	364	379
<b>VASTE ACTIVA</b>	Totaal	364	379
<b>OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>	Huren	432	399
	Huisvestingskosten (GR)	501	733
	Personeelskosten Ambtelijk (GR)	1.938	1.877
	Bijdrage SW (GR)	667	614
	Overige personeelskosten SW	263	0
	Onderhoudskosten	462	631
	Energiekosten	179	440
	Belastingen en verzekeringen	125	210
	Overige algemene kosten	973	1.053
	Totaal	5.540	5.957
<b>FINANCIËLE BATEN</b>	Rente baten	0	131
	Totaal	0	131
	Voor 2019 is er geen rente meegenomen gezien de lage rentestand.		
<b>FINANCIËLE LASTEN</b>	Rente lasten	0	0
	Totaal	0	0
<b>RESULTAAT</b>	Soflex BV	0	0
<b>DEELNEMINGEN</b>	Extend BV	0	0
	Totaal	0	0

#### OVERIGE TOELICHTINGEN

##### Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

In het boekjaar is voor vier commissarissen een bedrag van EUR 31.000 (2018: 31.000) aan bezoldigingen, met inbegrip van pensioenlasten als bedoeld in artikel 2:383, lid 1 BW, en onkostenvergoedingen ten laste gekomen van de onderneming.

De bezoldiging van de bestuurder is niet opgenomen vanwege het feit dat er één bestuurder is.

## 3. Overige gegevens

### 3.1. Statutaire winstbestemming

De statutaire winstbestemming van SOWECO NV luidt als volgt:

1. Jaarlijks wordt door de algemene vergadering op voorstel van de raad van commissarissen vastgesteld welk deel van de winst -het positieve saldo van de winst- en verliesrekening- wordt gereserveerd, zulks met inachtneming van het in lid 2 hierna bepaalde.
2. Het daarna overblijvende wordt als dividend op de aandelen uitgekeerd rekening houdend met de afzonderlijk genomen besluiten ten aanzien van het weerstandsvermogen.
3. De vennootschap kan aan de aandeelhouder en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
4. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mede, tenzij deze aandelen belast zijn met een vruchtgebruik ten gevolge waarvan het winstrecht toekomt aan de vruchtgebruiker.
5. De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen, indien aan het vereiste van lid 2 is voldaan blijkens een tussentijdse vermogensopstelling. Deze heeft betrekking op de stand van het vermogen op ten vroegste de eerste dag van de derde maand voor de maand waarin het besluit tot uitkering bekend wordt gemaakt. Zij wordt opgemaakt met inachtneming van in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar beschouwde waarderingmethoden. In de vermogensopstelling worden de krachtens de wet of de statuten te reserveren bedragen opgenomen. Zij wordt ondertekend door de directie; ontbreekt de handtekening van een of meer hunner, dan wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt. De vennootschap legt de vermogensopstelling ten kantore van het handelsregister neer binnen acht dagen na de dag waarop het besluit tot uitkering wordt bekend gemaakt.

## 3.2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant







