

Geconsolideerde balans per 31 december 2020

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Grond en gebouwen	2.111.641		2.217.738	
Inventaris en automatisering	346.509		514.801	
Machines en transportmiddelen	184.574		162.505	
		2.642.724		2.895.044
<u>Financiële vaste activa</u>				
Deelnemingen	43.610		43.610	
Overige financiële vaste activa	240.256		397.332	
		283.866		440.942
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen en overlopende activa		10.691.478		12.602.581
<u>Effecten</u>		4.507.256		4.249.291
<u>Liquide middelen</u>		17.345.831		13.519.742
		<u>35.471.155</u>		<u>33.707.600</u>

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Groepsvermogen				
Eigen vermogen		19.296.185		18.276.244
Voorzieningen				
Voorzieningen		1.250.781		1.094.908
Kortlopende schulden				
Schulden en overlopende passiva		14.924.189		14.336.448
		<u>35.471.155</u>		<u>33.707.600</u>

Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Netto-omzet	109.625.052		122.551.537	
Contributies/reductiebijdragen	<u>1.271.604</u>		<u>1.246.104</u>	
		110.896.656		123.797.641
Directe kosten				
Personeelskosten	92.177.123		105.243.160	
Inkoop van derden	4.023.868		3.944.258	
Kosten vervoer direct personeel	1.154.736		1.212.742	
Afschrijving vaste activa	<u>60.722</u>		<u>60.563</u>	
		97.416.449		110.460.723
Brutomarge		<u>13.480.207</u>		<u>13.336.918</u>
Overige bedrijfskosten				
Personeelskosten	9.372.533		10.016.965	
Kosten vervoer indirect personeel	479.417		502.966	
Afschrijvingen vaste activa	317.028		413.843	
Verkoopkosten	377.504		549.891	
Algemene kosten	<u>1.951.450</u>		<u>2.266.324</u>	
		12.497.932		13.749.989
Bedrijfsresultaat		<u>982.275</u>		<u>- 413.071</u>
Opbrengsten van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	46.484		28.623	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11.639		20.917	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-55.264</u>		<u>- 47.604</u>	
		2.859		1.936
Resultaat voor belastingen		<u>985.134</u>		<u>- 411.135</u>
Vennootschapsbelasting		- 160.646		10.960
Resultaat na belastingen		<u>824.488</u>		<u>- 400.175</u>

Groepsverhoudingen

Coöperatie AB Werkt Zuid-Nederland U.A. te 's Hertogenbosch (de coöperatie) staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. In de geconsolideerde jaarrekening zijn naast de financiële gegevens van de coöperatie de volgende groepsmaatschappijen opgenomen: AB Werkt Holding B.V., AB Werkt Bedrijfsverzorging B.V., AB Werkt Detachering B.V., AB Werkt Service B.V., AB Werkt Service I B.V., AB Werkt Service II B.V., AB Werkt Service III B.V., AB Werkt Service IV B.V., AB Werkt Service V B.V., AB Werkt Service VI B.V., AB Werkt E-Flex B.V., AB Werkt Payroll B.V., AB Personal Partner Rhein-Ruhr GmbH en HAER B.V.

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Voor risico's en verliezen die vóór balansdatum zijn ontstaan, zijn voorzieningen getroffen.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Het eigen vermogen van de coöperatie bedraagt per 31 december 2020 ruim € 19 miljoen positief. De coöperatie beschikt over voldoende liquide middelen en weerstandsvermogen, en is voor haar financiering niet afhankelijk van derden.

De gevolgen van de crisis als gevolg van het COVID-19 virus zijn ingrijpend geweest in 2020 en duren nog voort in boekjaar 2021. De werkmaatschappijen van AB Werkt voldoen aan de voorwaarden voor financiële steun vanuit de tijdelijke noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid (NOW-regeling), tranche 3. De meest actuele forecast voor 2021 alsmede de liquiditeitsprognoses wijzen uit dat de continuïteit van de coöperatie en haar dochterondernemingen, zelfs bij zeer negatieve scenario's, niet in gevaar komt. Op grond hiervan verwacht de coöperatie haar bedrijfsactiviteiten te kunnen voortzetten en is er geen ernstige onzekerheid over de continuïteit van de onderneming.

Materiële vaste activa

Waardering tegen kostprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen zijn lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur. Op grond en terreinen vindt geen afschrijving plaats.

Financiële vaste activa

De niet geconsolideerde deelnemingen zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs.

Effecten

Waardering op de reële waarde per balansdatum. Waardeveranderingen worden rechtstreeks verwerkt in het eigen vermogen.

Voorzieningen

Waardering tegen de naar verwachting in de toekomst verschuldigde bedragen rekening houdend met de kans dat de verplichting daadwerkelijk tot uitdrukking komt.

Resultaatbepaling

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 worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Jaarrekening 2020

De in dit verslag opgenomen geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening over 2020 van Coöperatie AB Werkt Zuid-Nederland U.A. zijn ontleend aan de jaarrekening 2020, welke ter inzage ligt op het hoofdkantoor van AB Werkt te Herten.

De jaarrekening 2020 is door het bestuur en de raad van commissarissen opgesteld en ondertekend op 3 november 2021. De jaarrekening is gecontroleerd door RSM Netherlands Accountants N.V. Alleen de volledige jaarrekening 2020 (inclusief alle toelichtingen) geeft een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de coöperatie op 31 december 2020 en van het resultaat in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.