



**MEDITTA HOLDING B.V.**

**te  
Sittard-Geleen**

**Rapport inzake de jaarrekening 2019**

## Inhoudsopgave

	pagina
<b>RAPPORT</b>	
01 Algemeen	1
02 Financiële positie	2
03 Resultaat	4
04 Fiscale positie	5
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	6
<b>JAARREKENING</b>	
01 Grondslagen voor de financiële verslaggeving	19
02 Geconsolideerde balans per 31 december 2019	26
03 Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2019	28
04 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2019	29
05 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	30
06 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening 2019	38
07 Enkelvoudige balans per 31 december 2019	40
08 Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2019	42
09 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	43
10 Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 2019	48
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
01 Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst	59
02 Voorstel bestemming resultaat 2019	59
03 Controleverklaring	60



Aan de bestuurders en aandeelhouders van,

Sittard-Geleen, 19 oktober 2020

Meditta Holding b.v.  
Milaanstraat 100  
6135 LH SITTARD

Geachte heer/mevrouw,

We hebben de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2019 van Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen opgesteld. Omtrent onze bevindingen brengen wij U als volgt verslag uit.

## **RAPPORT**

### **01 Algemeen**

De besloten vennootschap is opgericht op 12 juli 2007. Inschrijving bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken vond plaats onder nummer 14095669, met als doelstelling : holding- en financieringsactiviteiten (SBI 6420)

#### Accountantsverklaring

Dit rapport met jaarrekening is door de organisatie zelf samengesteld.  
Aan Deloitte Accountants b.v. is een controle opdracht verstrekt.  
De verklaring is opgenomen op pagina 60.

#### Winstbestemming 2018

Ingevolge een besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 29 mei 2019 is, overeenkomstig het in de jaarrekening 2018 opgenomen voorstel winstbestemming, het netto-resultaat toegevoegd aan de algemene reserve, onder inhouding van een dotatie aan de wettelijke reserves.

## 02 Financiële positie

*Geconsolideerd*

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten.

### A. Vergelijkend balansoverzicht

(x € 1.000)

	31-12-2019		31-12-2018	
	<i>bedrag</i>	<i>%</i>	<i>bedrag</i>	<i>%</i>
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	2.224	13,0	2.053	13,4
Financiële vaste activa	19	0,1	22	0,1
Vorraden	12	0,1	17	0,1
Vorderingen	5.961	35,2	3.779	24,6
Liquide middelen	8.742	51,6	9.477	61,8
	-----	-----	-----	-----
	16.958	100,0	15.348	100,0
	=====	=====	=====	=====
<u>Passiva</u>				
Groepsvermogen	8.384	49,4	6.952	45,3
Voorzieningen	526	3,1	662	4,3
Langlopende schulden	600	3,5	674	4,4
Kortlopende schulden	7.448	44,0	7.060	46,0
	-----	-----	-----	-----
	16.958	100,0	15.348	100,0
	=====	=====	=====	=====

### B. Financiële structuur

(x € 1.000)

	31-12-2019	31-12-2018	<i>mutatie</i>
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>			
Materiële vaste activa	2.224	2.053	171
Financiële vaste activa	19	22	-3
	-----	-----	-----
	2.243	2.075	168
	=====	=====	=====

	31-12-2019	31-12-2018	mutatie
<u>Werkkapitaal</u>			
Vorraden	12	17	-5
Vorderingen	5.961	3.779	2.182
Liquide middelen	8.742	9.477	-735
Kortlopende schulden	-7.448	-7.060	-388
	-----	-----	-----
<u>Per saldo toeneming werkkapitaal</u>	7.267	6.213	1.054
	=====	=====	=====
	-----	-----	-----
	9.510	8.288	1.222
	=====	=====	=====
<u>Op lange termijn beschikbaar vermogen</u>			
Groepsvermogen	8.384	6.952	1.432
Voorzieningen	526	662	-136
Langlopende schulden	600	674	-74
	-----	-----	-----
	9.510	8.288	1.222
	=====	=====	=====

De toeneming van het werkkapitaal wordt nader toegelicht aan de hand van onderstaande staat van herkomst en besteding der middelen.

**C. Staat van herkomst en besteding der middelen**  
(x € 1.000)

Herkomst

Resultaat ná belastingen	1.342
Aandeel derden in resultaat	90
Afschrijvingen	212
	-----
Cash-flow	1.644
Aflossingen leningen u/g	3
	-----
	1.647
	=====

Besteding

Bedrijfsinvesteringen	383
Afneming voorzieningen	136
Aflossingen leningen o/g	74
	-----
	593
	=====
	-----
<u>Per saldo toeneming werkkapitaal</u>	1.054
	=====

### 03 Resultaat

*Geconsolideerd*

Ten behoeve van het inzicht in de ontwikkeling van het resultaat volgt onderstaand in afgeronde bedragen de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	<i>bedrag</i>	<i>%</i>	<i>bedrag</i>	<i>%</i>
<b>Omzet</b>	38.781	100,0	36.133	100,0
Overige opbrengsten	0	0,0	0	0,0
	-----	-----	-----	-----
	38.781	100,0	36.133	100,0
Uitbesteed werk	20.676	53,3	19.567	54,2
	-----	-----	-----	-----
<b>Bruto-bedrijfsresultaat</b>	18.105	46,7	16.566	45,8
	=====	=====	=====	=====
Lonen en salarissen	9.870	25,5	9.801	27,1
Sociale lasten en pensioenkosten	2.410	6,2	2.253	6,2
Afschrijvingen vaste activa	212	0,5	315	0,9
Overige bedrijfskosten	3.766	9,7	3.941	10,9
	-----	-----	-----	-----
<b>Bedrijfslasten</b>	16.258	41,9	16.310	45,1
	=====	=====	=====	=====
<b>Bedrijfsresultaat</b>	1.847	4,8	256	0,7
Financiële baten minus -lasten	-1	0,0	4	0,0
	-----	-----	-----	-----
<b>Resultaat vòòr belastingen</b>	1.846	4,8	260	0,7
Belastingen	-414	-1,1	-71	-0,2
Aandeel derden	-90	-0,2	-44	-0,1
	-----	-----	-----	-----
<b>Resultaat ná belastingen</b>	1.342	3,5	145	0,4
	=====	=====	=====	=====



#### 04 Fiscale positie

Geconsolideerd

##### Vennootschapsbelasting

De over 2019 verschuldigde vennootschapsbelasting wordt als volgt berekend:

Resultaat vòòr belastingen volgens de winst- en verliesrekening	1.845.624
Af : Resultaat vóór belasting Meditta Medisch Centrum b.v. (buiten fiscale eenheid)	-226.415
	-----
	1.619.209
Af : Waarderingsverschillen voorzieningen	-132.571
	-----
Saldo fiscale winstberekening	1.486.638
Vrijgestelde winstbestanddelen (vpb-RAK)	-15.329
Niet of gedeeltelijk aftrekbare kosten	40.032
Investeringsregelingen	-6.897
	-----
Belastbare winst	1.535.102
Verrekenbare verliezen	0
	-----
Belastbaar bedrag	1.535.102
	=====

##### De hierover verschuldige vennootschapsbelasting wordt als volgt berekend :

€ 200.000	19%	€ 38.000	
€ 1.335.102	25%	€ 333.774	
€ 1.535.102		-----	
			371.774
Af : betaalde voorlopige aanslag			38.000
			-----
			333.774
			=====

Wij vertrouwen u hiermede tot uw genoegen te hebben ingelicht en zijn gaarne bereid tot het verstrekken van eventueel verder gewenste inlichtingen.

Hoogachtend,

J. Maessen  
Manager F&C

## BESTUURSVERSLAG

### 1. Algemeen

#### Visie en Missie

Meditta is het verlengstuk van de huisartsenpraktijk. Daar waar de organisatie van de zorg op individueel huisartsenpraktijkniveau ophoudt en collectieve ondersteuning wenselijk of noodzakelijk is, neemt Meditta de organisatie over.

Meditta wil een krachtige, autonome, toegankelijke en doelmatige eerstelijnsgezondheidszorg van hoge kwaliteit in de regio bevorderen. Dat bereiken wij door de aangesloten huisartsen een optimale ondersteuning te bieden op het gebied van facilitaire, medisch inhoudelijke of organisatorische zaken.

#### Kernactiviteiten

Meditta is een bedrijf van, voor en door huisartsen. Ontstaan op initiatief van de bestaande regionale organisaties in de Westelijke Mijnstreek, Roermond en Weert. Wij ondersteunen onze huisartsen op facilitair en organisatorisch gebied maar ook medisch inhoudelijk. Met het bundelen van krachten en kennis wil Meditta de kwaliteit van de eerstelijnsgezondheidszorg waarborgen en verbeteren.

Onze kernactiviteiten betreffen:

- Faciliteren van huisartsenzorg tijdens avonden, nachten, weekenden en feestdagen middels spoedposten op locaties in Sittard-Geleen, Roermond en Weert.
- Faciliteren van chronische zorgprogramma's voor Diabetes, COPD, Astma, CVRM en Gecombineerde Leefstijlinterventie.
- Faciliteren van ondersteuning in de huisartsenpraktijk op het gebied van POH-Somatiek, POH-GGZ en praktijkmanagement.
- Faciliteren van eerstelijns diagnostiek. In ons eigen Medisch Centrum te Echt kunnen patiënten terecht voor radiodiagnostische onderzoeken.
- Het faciliteren van huisartsen en professionals in de bedrijfsvoering door middel van het aanbieden van kwaliteitscertificering, cursussen, personeelsdiensten, medische artikelen, ICT en financiële diensten.

#### Structuur

Meditta Holding B.V. wordt gedurende 2019 bestuurd door een 2-koppige Raad van Bestuur bestaande uit één algemeen en één medisch bestuurder. Een 3-koppige Raad van Commissarissen voert het toezicht uit op Meditta Holding B.V. (en haar dochters).

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de hoofdstukken '2. Bestuursverslag RvC' en '3. Bestuursverslag RvB'.

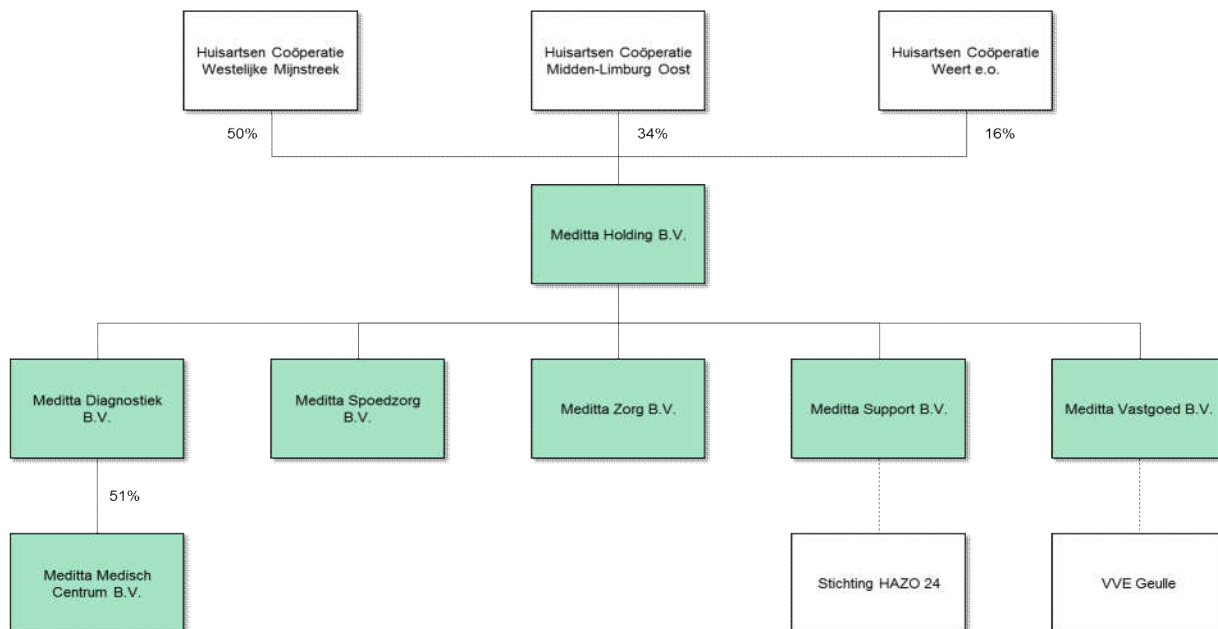
Op het niveau van Meditta Holding B.V. zijn tevens een cliëntenraad en ondernemingsraad ingesteld.

Onze kernactiviteiten zijn ondergebracht in Meditta Spoedzorg B.V., Meditta Zorg B.V. en Meditta Diagnostiek B.V. welke allen over een WTZi-toelating, zoals bedoeld in artikel 2.2 van het Uitvoeringsbesluit WTZi, beschikken.



## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

De huidige juridische structuur van de Meditta-groep kan als volgt worden weergegeven:



## 2. Toezichthoudende & Adviserende organen

### Verslag Raad van Commissarissen

#### Samenstelling Raad van Commissarissen (RvC)

In 2019 bestaat de RvC uit de volgende leden:

- De heer L.J.W. Bongenaar (voorzitter)
- Mevrouw M.W.J. Jansen
- De heer T.H.C. Schulpen

Binnen de RvC bestaat de volgende verdeling van portefeuilles/aandachtsgebieden:

- De heer Bongenaar, voorzitter en huisartsenaangelegenheden
- Mevrouw Jansen, zorginhoudelijke en kwaliteitsaspecten
- De heer Schulpen, bedrijfseconomische zaken

#### Onderwerpen & Besluiten

De RvC heeft in het verslagjaar vier officiële vergaderingen gehad met de Raad van Bestuur (RvB).

Tijdens deze vergaderingen zijn de kwartaalrapportages besproken. Daarnaast zijn de financiële alsook de inhoudelijke thema's binnen de diverse organisatieonderdelen van Meditta besproken.

## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

De belangrijkste agendapunten in 2019 waren:

- Jaarplan en begroting
- Jaarrekening
- Reorganisatie aandeelhoudersstructuur
- Deelname in Chipmunck (telemonitoring)
- Uitbreiding MMC Echt
- Strategisch meerjarenplan
- Benoeming nieuw lid RvC, Dennis Lymandt, per 1-1-2020

De belangrijkste besluiten in 2019 zijn:

- Herbenoeming Medisch bestuurder
- Goedkeuren jaarrekening en resultaatbestemming
- Goedkeuren jaarplan en begroting
- Vaststellen bezoldiging en de klasse-indeling

Daarnaast hebben er nog een aantal extra vergaderingen plaatsgevonden inzake de reorganisatie.

Op 28 oktober is door de RvC de jaarrekening 2019 met Deloitte in een gezamenlijke vergadering met de RvB besproken.

### Verslag Cliëntenraad

#### Taak Cliëntenraad

De taak van de cliëntenraad is: het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de cliënten in het werkgebied van Meditta.

De cliëntenraad bevordert naar vermogen de participatie, medezeggenschap en belangenbehartiging van cliënten, zodat cliënten zoveel mogelijk worden betrokken bij de gang van zaken. De cliëntenraad kijkt daarbij met een (positief) kritische blik of de dienstverlening, het beleid en de kwaliteit van Meditta aansluit bij de dienstverleningsvraag van de cliënt.

#### Bevoegdheden Cliëntenraad

De cliëntenraad heeft op basis van de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen (Wmcz) de wettelijke bevoegdheid om gevraagd en ongevraagd advies en verzwaard advies te verlenen over onderwerpen die voor cliënten van belang zijn. De Raad van Bestuur dient daarom de cliëntenraad voldoende te informeren. De Raad van Bestuur heeft daartoe periodiek overleg met de cliëntenraad.

In 2019 heeft de cliëntenraad de volgende onderwerpen besproken:

- Begroting Meditta 2019
- Kwartaalrapportages 2019
- Jaarplan Meditta 2019
- Kwaliteitszorg (kwaliteitsjaaroverzicht; klachten; calamiteiten en calamiteitenprocedure; patiëntveiligheid en hygiëne)
- Scholing van de cliëntenraad
- Bekendheid cliëntenraad en contact met achterban
- Overzicht lopende projecten
- Project healthy life (leefstijlcoach)
- Chronische Zorg
- Afspraken met Raad van Bestuur over nieuwe wetgeving Wmcz
- Meldplicht huisartsen bij procedures
- Project Wijkverpleegkundige binnen Westelijke Mijnstreek
- Voortgang reorganisatie

Enkele leden van de cliëntenraad hebben tevens deel genomen aan de volgende projectgroepen: Telemonitoring (ChipMunk), Zorgnetwerk Roermond, en Cliënttevredenheidsonderzoeken. De cliëntenraad heeft kennis gemaakt met de nieuwe regiomanager Weert, de nieuwe regiomanager Roermond en de nieuwe programmamanager Zorg.

Verder zijn er de volgende afspraken met de Raad van Bestuur vastgelegd:

- De cliëntenraad is per 2019 lid geworden van de Landelijke Organisatie Cliëntenraden (LOC).
- Er zal een afkortingenlijst bijgevoegd worden bij documenten welke de cliëntenraad van de Raad van Bestuur ontvangt.
- De cliëntenraad behoudt het adviesrecht over huisvestingsbeleid, ingrijpende verbouwing, nieuwbouw en verhuizing ondanks wetswijziging op dit punt.
- De cliëntenraad wordt door de Raad van Bestuur voldoende geïnformeerd over en betrokken bij personeelswijzigingen met name leidinggevende posities gerelateerd aan de patiëntenzorg.
- De cliëntenraad ontvangt de kwartaalrapportages

- Er zijn afspraken gemaakt over de aan de leden van de Cliëntenraad verstrekte vergoedingen
- Per vergadering van de cliëntenraad zal aandacht besteed worden aan max. 1 project. 14 dagen voor die vergadering ontvangt de cliëntenraad alle relevante stukken ter voorbereiding en bespreking.

#### **Gesprek Raad van Commissarissen**

In 2019 heeft de cliëntenraad tweemaal overleg gehad met de Raad van Commissarissen. De cliëntenraad heeft met de Raad van Commissarissen afspraken gemaakt over de invulling van de bindende voordracht voor één lid van de Raad van Commissarissen. De cliëntenraad heeft met de Raad van Commissarissen gesproken over de algemene gang van zaken binnen de organisatie zoals over de behoefte aan een proactieve rol van de cliëntenraad, de lange looptijd van projecten binnen de organisatie en de jaarcyclus van documenten en verslagleggingen.

#### **Scholing**

Onderstaande scholingen zijn voor de leden van de cliëntenraad verzorgd:

- De huidige en nieuwe wetgeving Wmcz; deze scholing is door de ambtelijk secretaris verzorgd.
- Vergadertechniek intern en in contact naar/met achterban; deze scholing is door mevrouw J. Broers (adviseur van de Landelijke Organisatie Cliëntenraden) verzorgd.

#### **Gesprek Ondernemingsraad**

De cliëntenraad heeft jaarlijks een gesprek met de ondernemingsraad over lopende zaken binnen de organisatie.

#### **Samenstelling Cliëntenraad:**

- De heer A. Parren, voorzitter
- Mevrouw A. Velzeboer-Lenders, secretaris/plaatsvervangend voorzitter
- De heer P. Dols, penningmeester
- De heer W. Steinen, lid
- Mevrouw D. Stijffs-Smits, lid

Vanuit de organisatie ondersteunt mevrouw M. van den Bongarth de cliëntenraad als ambtelijk secretaris. De cliëntenraad heeft een rooster van aftreden. In juni 2019 is de heer Steinen herbenoemd voor 3 jaar.

## **Verslag Ondernemingsraad**

### **Samenstelling Ondernemingsraad 2019**

Gedurende 2019 is de samenstelling van de ondernemingsraad gewijzigd.

In 2019 bestaat de OR uit de volgende leden:

- De heer J. Heus
- Mevrouw I. Rademakers (secretaris)
- De heer E. van Elven
- Mevrouw T. Meuwissen
- Mevrouw K. Daemen
- Mevrouw M.J. Hasselman
- De heer L. Gisbertz (tot 1 januari 2019)
- Mevrouw M. Luijken (nieuw lid per 1 februari 2019)
- De heer F. Vincentie (nieuw lid per 1 september 2019)

Mutaties gedurende 2019:

- De heer L. Gisbertz (lidmaatschap beëindigd per 1 januari 2019)
- Mevrouw M. Gommans (lidmaatschap beëindigd per 1 mei 2019)
- Mevrouw L. Hermans (lidmaatschap beëindigd per 1 februari 2019)

### **Onderwerpen & Besluiten**

De OR was in 2019 betrokken bij de volgende adviezen en besluiten:

- informatie organisatieherontwerp 2019
- informatie strategisch meerjarenbeleidsplan 2019-2022
- advies en Instemming wijziging dienst D7R Roermond
- advies en Instemming feedbackformulier chauffeurs spoedpost
- Instemming werktijden wijziging spoedpost Weert.

Daarnaast heeft de OR regelmatig contact gehad met de verschillende stakeholders binnen de Meditta Groep:

- het overleg met de Raad van Commissarissen heeft twee maal plaatsgevonden;
- het overleg met de Cliëntenraad heeft één keer plaatsgevonden; en
- het overleg met de Regiomanagers Weert, Roermond en Westelijke Mijnstreek heeft twee keer plaatsgevonden.

### **Aandachtsgebieden 2019**

De ondernemingsraad heeft meer bekendheid van de OR-werkzaamheden bij de achterban willen creëren, middels een interview in het Meditta magazine (medio 2019)

### 3. Bestuursverslag Raad van Bestuur

#### Samenstelling Raad van Bestuur

De samenstelling van de Raad van Bestuur (RvB) gedurende het jaar was als volgt:

De heer J.H.G. Cober (Algemeen bestuurder)

De heer M.O.J.M Visser (Medisch bestuurder)

#### Reflectie 2019

Het jaar 2019 stond voor onze organisatie in het teken van de verdere implementatie en vormgeving van de doorgevoerde reorganisatie. Het doel van de reorganisatie is om de huisartsen meer invloed en zeggenschap te geven met betrekking tot het medisch beleid, zorginnovatie, ketenzorg en samenwerking met andere zorgpartners. Specifiek is er aandacht gegeven aan het vormgeven van regionale zorgplannen binnen de afzonderlijke Meditta regio's.

Meditta heeft in 2019 de eerste stappen ondernomen om de benoemde speerpunten in het opgestelde strategisch meerjarenplan te concretiseren. Primaire focus is zorg te dragen dat de huisartsen de toenemende zorgvragen op een goede wijze kunnen vormgeven, zonder dat de druk op de huisartsenpraktijken te groot zal worden. Om dit te kunnen realiseren is er ingezet op de volgende pijlers:

- E-health
- Functiedifferentiatie
- Preventie

De inzet van E-health is verder geconcretiseerd in de vorm van enerzijds verplaatsing van de pilot beeldbellen op de spoedposten tussen zorgverleners onderling, verdere diagnose en behandeling binnen de GGZ en uitbreiding van telemonitoring bij de chronische zorg.

Op het gebied van functiedifferentiatie is de inzet van studenten medicijnen als triagisten geïmplementeerd op de spoedposten en het aantal praktijkmanagers is lopende 2019 verder uitgebreid.

Op het vlak van preventie is de gecombineerde leefstijl interventie HealthyLIFE verder geïmplementeerd en zijn er binnen de regionale zorgnetwerken afspraken gemaakt betreffende de betere aansluiting tussen het medisch en sociale domein.

De verdere voorbereiding voor uitbreiding van het Meditta Medisch Centrum (MMC) in Echt zijn uitgevoerd. Het huidige gebouw is te klein om een goede combinatie van spreekuur en diagnostiek mogelijk te maken. Zodra de uitbreiding heeft plaatsgevonden biedt het gebouw veel meer mogelijkheden voor nieuwe zorgprogramma's.

In het kader van de opgestelde regioplannen is er een start gemaakt met het concretiseren van de integrale zorg voor diabetes patiënten (Westelijke Mijnstreek) in samenwerking met MCC Omnes en het Zuyderland ziekenhuis. Voor de regio Roermond in samenwerking met het LZR is dit Cardio Vasculair Risico Management (CVRM) en voor Weert is dit, in samenwerking met PoZoB en het SJG, COPD.

Meditta breed is het fundament gelegd betreffende het vormgeven aan een oudermodule.

#### Algemeen

Lopende 2019 zijn er gesprekken gestart tussen de RvB en de drie coöperaties (vertegenwoordigd door de voorzitters) betreffende de toekomstige vormgeving van de Meditta organisatie. Primair is punt van discussie hoe het medisch bestuurderschap binnen Meditta in te richten nadat onze huidige medisch bestuurder in juni 2020 met pensioen zal gaan

Het leefstijlprogramma COOL (coaching op leefstijl) en in het bijzonder HealthyLIFE (programma COOL uitgebreid met een beweegprogramma) is in 2019 verder doorontwikkeld en verder uitgerold. Ongeveer de helft van de gemeentes binnen de Meditta regio's hebben HealthyLIFE geïmplementeerd en het streven is om HealthyLIFE lopende het jaar 2020 uit te rollen over de resterende gemeentes.

In het kader van digitale inzage van patiënten in het medische gegevens is er in 2019 een start gemaakt met het landelijke OPEN project. Dit project behelst meerdere modules die de komende drie jaren geïmplementeerd zullen worden en gericht zijn op het mogelijk maken van elektronische toegang voor de patiënt tot zijn/haar gegevens binnen de eerstelijns zorg.

Op het vlak van opleidingen en deskundigheidsbevordering heeft SPIRIT zorggedragen voor het optimaliseren van de opleidingsplannen. Daarnaast is het digitale inschrijvingstraject uitgebreid en nu mogelijk voor alle klantgroepen.

### **Spoedzorg**

Op het vlak van de spoedzorg zijn er gedurende 2019 gesprekken gevoerd met verschillende partners om te komen tot een integrale vormgeving van de spoedzorg. Deze gesprekken zullen in 2020 gecontinueerd worden. In de regio Midden Limburg Weert en Roermond lopen er oriënterende gesprekken betreffende het gezamenlijk invulling geven aan de nachtdiensten in de ANW-uren.

Binnen de spoedzorg Westelijke Mijnstreek is de inzet van de wijkverpleegkundige verder uitgebouwd. In de regio Weert loopt op dit vlak een pilot en in de regio Roermond is deze in voorbereiding.

Meditta is in gesprek met een tweetal ziekenhuizen betreffende het inregelen van ondersteuning bij diagnostieaanvragen tijdens ANW-uren. Deze gesprekken zijn nog lopende.

De pilot beeldbellen (tussen zorgverlener en patiënt) heeft, op basis van de uitgevoerde evaluatie, niet geleid tot een implementatie op de spoedposten. In 2020 zal het beeldbellen mogelijk getest worden als toepassing tussen zorgverleners onderling.

Voor de spoedposten in de Westelijke Mijnstreek is het z.g. terugbelverzoek succesvol ingeregeld. Er zijn in 2019 verkenningen uitgevoerd betreffende het mogelijk vervangen van de applicatie call-manager. Deze verkenningen lopen nog.

### **Chronische zorg**

In het kader van de "omvorming" van de ketenzorg naar persoonsgerichte zorg zijn verdere stappen ondernomen betreffende een Meditta brede opzet van het project "Chronische Zorg klaar voor de toekomst". Samen met de onze huisartsen hebben we hieraan in 2019 al gedeeltelijk vorm aan gegeven, verdere ontwikkeling zal plaatsvinden in 2020.

Op het vlak van Insomnie is er een start gemaakt om, onder projectleiderschap van Kempenhaeghe, te komen tot een effectieve insomnie 1e lijns zorg. Implementatie zal plaatsvinden in 2020.

In het kader van verdere samenwerking tussen de huisartsen en specialisten zijn er met het Laurentius Ziekenhuis procesafspraken gemaakt, zodat de zorg voor de patiënt op een logische manier op elkaar aansluit.

Voor de gehele Meditta regio is de CVA (Cardio Vasculair Accident) nazorg uitgebreid en geïmplementeerd.

Zoals reeds kort benoemd in de reflectie is er in 2019 de start gemaakt betreffende het vormgeven aan een nieuw zorgprogramma gericht op ouderenzorg. Dit zorgprogramma zal t.z.t. geïmplementeerd worden in alle drie de Meditta regio's.

## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

Op het vlak van telemonitoring is de samenwerking met onze partner Chipmunk verder vormgegeven. De pilot is verder uitgebreid betreffende het aantal deelnemers. Om te komen tot een structurele financiering zijn er lopende 2019 meerdere gesprekken gevoerd met de zorgverzekeraar, echter tot structurele financieringsafspraken heeft dit nog niet geleid. De verwachting is dat we in 2020 deze afspraken af kunnen ronden.

### **GGZ**

Vanuit de GGZ is deelgenomen aan het project "De nieuwe GGZ (DNG)", zowel in midden Limburg (wijk 'de Donderberg' Roermond) als in Zuid Limburg. Deze beide pilots zijn nog lopende onder programmamanagement van Robuust.

Daarnaast neemt Meditta deel aan het project "Regionale Taskforces Wachttijden". Het project heeft tot doel om met de verschillende netwerkpartners te komen tot verkorting van de wachttijsten voor mensen met psychische problemen. Dit project is ook nog lopend.

### **Diagnostiek/Meditta Medisch Centrum**

Lopende 2019 is er een start gemaakt betreffende het onderling uitwisselen van diagnostische beelden tussen zorginstellingen onderling. In een later stadium zullen deze beelden ook beschikbaar gesteld moeten worden aan de patiënt.

De MRI heeft in 2019 een moderniserings upgrade gekregen, waardoor het apparaat weer voor een aantal jaren voldoet aan de verwachte kwaliteitseisen betreffende de diagnostische onderzoeken.

Lopende 2019 is er ook gekeken naar de vervanging van het PACS (Picture Archiving and Communication System) en het RIS (Radiologie Informatie Systeem). Hierin is nog geen definitieve keuze gemaakt.

De applicatie van Teledia is naar tevredenheid in gebruik genomen binnen het fundusproces.  
Eerstelijnsplus en meedenkconsulten

Op het vlak van CVRM is het zorgpad Hartfalen inhoudelijk verder uitgewerkt en zijn er financieringsafspraken gemaakt met de zorgverzekeraar. De financiële afspraken met het Laurentius Ziekenhuis zullen begin 2020 verder afgerond kunnen worden. Het zorgpad oogheelkunde is inhoudelijk verder uitgewerkt en de businesscase is in concept gereed. Het opstellen van deze businesscase heeft de nodige vertraging opgelopen i.v.m. de terughoudendheid van het Sint Jans Gasthuis om gegevens beschikbaar te stellen. Verwachting is dat de zorgpaden in 2020 geëffectueerd zullen worden. E.e.a. is ook afhankelijk van de oplevering van de nieuwbouw van het Meditta Medisch Centrum in Echt.

In het kader van het opzetten van een meedenkconsult zijn oriënterende gesprekken gestart met het Laurentius Ziekenhuis betreffende telenefrologie. Verdere uitwerking zal plaatsvinden in 2020.

Intern is er door de RvB besloten om een onderzoek/inventarisatie uit te laten voeren betreffende de mogelijke herinrichting betreffende GGZ beleid en strategie binnen Meditta. Uitvoer van dit onderzoek/inventarisatie zal begin 2020 gestart kunnen worden.

### Kwaliteit

In het kader van een verdere ondersteuning van onze huisartsen is er door de afdeling Kwaliteit en Veiligheid een praktijkscan vormgegeven. De huisartsen kunnen hiervan gebruik maken om de praktijk te laten scannen om zodoende specifieke aandachtspunten inzichtelijk te maken.

### Netwerken

Meditta heeft lopende 2019 actief deel genomen aan de verdere ontwikkeling van de zorgnetwerken Weert en Roermond met als doel vanuit maatschappelijke verantwoordelijkheid een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van "De Juiste Zorg Op De Juiste Plek, waarbij o.a. 'Positieve Gezondheid' en de 'Triple Aim' gedachte als basis gebruikt wordt. In Roermond en Weert is gewerkt aan preventieprojecten om de mate van kwetsbaarheid bij de oudere burger positief te beïnvloeden. In de Westelijke Mijnstreek wordt dit opgepakt via de proeftuin 'Anders Beter'.

### Toekomstverwachting

Om de huisartsenzorg toekomstbestendig te maken onderkent Meditta de noodzaak tot hervorming van de ketenzorg naar persoongerichte zorg. De huidige manier van financieren is dan niet meer passend en het uitgangspunt is dat de financiering aan dient te sluiten bij de deze omvorming. De zorgverzekeraar heeft aangegeven dat met ingang van 2021 naar een andere passende financieringsvorm wordt overgegaan.

De steeds complexere zorgvragen in de avond, nacht en weekenden vraagt om veel meer samenwerking met andere disciplines. Functiedifferentiatie is een belangrijk middel om te zorgen dat de juiste zorg op de juiste plek door de juiste mensen wordt gegeven. Inzet van verpleegkundige specialisten of physian assistants kunnen hier een belangrijke bijdrage aan leveren.

De toenemende problemen in de GGZ vragen dringend om een nieuwe aanpak. Er zijn al een aantal pilotprojecten waarbij een multidisciplinaire aanpak een bijdrage moet leveren zodat de patiënt voor zijn probleem de juiste behandeling c.q. aanpak krijgt.

Hopelijk kunnen we zo snel mogelijk starten met de uitbreiding van het MMC Echt zodat de problemen van infrastructurele aard geen belemmering vormen voor het uitbreiden van (nieuwe) zorgactiviteiten. Dit geldt ook voor het uitbreiden van E-health toepassingen. Teleconsulting en telemonitoring zijn onontkoombaar als instrument om aan te toenemende zorgvraag het hoofd te kunnen bieden.

### Financiële beschouwing

Onderstaand is een overzicht gegeven van de financiële resultaten over 2019:

			2018	2019	Vershil
Omzet	(x € 1.000)		36.133	38.781	2.648
Resultaat	(x € 1.000)		145	1.342	1.197
Balanstotaal	(x € 1.000)		15.348	16.957	1.609
Groepsvermogen	(x € 1.000)		6.952	8.383	1.431
Aantal werknemers	(fte's)		164,3	168,8	4,5
Solvabiliteit			45,3	49,4	4,1
Liquiditeit			1,88	1,98	0,1



**Resultaat:**

De omzet stijgt met k€ 2.648 naar k€ 38.781 in 2019. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere omzet uit Diagnostiek (+k€ 482), een hogere omzet uit Ketenzorg (+k€ 946) en een vrijval van "oude" verplichtingen aan zorgverzekeraars (+k€ 1.180).

Hogere patientenaantallen, meer verrichtingen uitvoeren en meer zorg leveren liggen hieraan ten grondslag. De overige omzet voor Spoedzorg, Support en uit andere activiteiten zijn in totaal licht gestegen ten op zichte van 2018 (+k€ 234)

De kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten zijn in 2019 k€ 1.109 hoger door meer geleverde zorg/uitbesteed werk, de personeelskosten zijn in 2019 k€ 226 hoger; de afschrijvingen zijn k€ 103 lager in 2019, en de overige bedrijfskosten zijn k€ 175 lager dan in 2018. Daarmee is het totaal aan kosten minder hard gestegen dan de omzet, en is het resultaat voor 2019 k€ 1.341. Dit is een verbetering van k€ 1.196 ten opzichte van vorig boekjaar.

**Balans:**

Het balanstotaal stijgt met k€ 1.610. De hogere balanspositie nog te ontvangen van zorgverzekeraars (+k€ 1.544) en de hogere overlopende activa (+k€ 781) worden deels gecompenseerd door een iets lagere liquiditeitspositie (-/- k€ 754). De overige vorderingen zijn van kleinere orde.

Het groepsvermogen stijgt met k€ 1.432, de voorzieningen zijn k€137 lager dan in 2018, en de kortlopende schulden aan leveranciers stijgt met k€401. De schulden aan overige verbonden maatschappijen zijn k€ 987 hoger dan in 2018; de mutaties in de overige schulden zijn ook hier van kleinere aard.

Het werkkapitaal is gestegen doordat vorderingen relatief meer zijn gestegen dan stijging van de kortlopende schulden.

De stijging van het balanstotaal heeft geleid tot een verbetering van de vermogenspositie binnen Meditta.

**Risico-analyse**

In het behalen van haar doelstellingen wordt Meditta geconfronteert met risico's. Onderstaand volgt een uiteenzetting van de belangrijkste risico's die Meditta dient te managen om haar doelstellingen te verwezenlijken.

**Uitbraak Corona pandemie**

Begin 2020 zijn er wereldwijd mensen op grote schaal geïnfecteerd met het Corona-virus. Voor Meditta heeft dat geleid tot het opzetten van een centrale spoedpost in Hotel van der Valk te Urmond, en in het participeren in de opzet van een Corona-hotel voor mensen welke te ziek waren om thuis verzorgd te worden, beide in de loop van maart 2020. Hiervoor zijn extra kosten gemaakt; door de zorgverzekeraars zijn al toezeggingen gedaan dat de extra kosten voor het grootste deel gedekt zullen worden. Daarnaast zal de daling van het aantal patientbehandelingen lagere opbrengsten in de ketenzorg en de diagnostiek tot gevolg hebben. Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening wordt gewerkt aan het inzichtelijk maken van de omvang ervan. Vooralsnog wordt verwacht dat de teruggang in omzet niet van dien omvang zal zijn dat Meditta en haar financiële positie hierdoor in gevaar komt.

Strategisch

Het verkoopproces van zorg wordt gekenmerkt door een geconcentreerde markt. Er zijn slechts een beperkt aantal zorgverzekeraars, tevens is er in de Meditta-regio sprake van een sterke concentratie van marktaandeel bij slechts één zorgverzekeraar. Zorgverzekeraars zijn zich bewust van deze positie en stellen zich steeds meer op als dominante regisseur van de zorgketen. Als gevolg hiervan stellen zorgverzekeraars steeds strengere eisen aan hun inkoopbeleid op het gebied van prijs en kwaliteit. Bovendien wordt er veelal gewerkt met relatief kortlopende zorgovereenkomsten. Ondanks de strengere eisen en prijsdruk wordt echter van de zorggroepen verwacht dat zij in de toekomst hun toegevoegde waarde tonen door in de regio bij te dragen aan de kwaliteit van zorg en beheersing van de zorgkosten. Binnen deze omgeving dient de binding met, het draagvlak van en de tevredenheid van de huisartsen echter te verbeteren om de belangrijkste stakeholder niet te verliezen.

Operationeel

Op operationeel gebied blijft de kwaliteit van de geleverde zorg een continue factor van aandacht. De zorg welke Meditta faciliteert dient van uitstekende kwaliteit te zijn. Kwaliteit van geleverde zorg staat voorop in al onze kernactiviteiten: spoedzorg, diagnostiek, chronische zorg en praktijkondersteuning. Dit dient te passen binnen de zienswijze van de huisarts en de landelijke ontwikkelingen. Steeds meer blijkt dat de professional steeds meer moeite heeft met de opgelegde regels en het minder efficiënt kunnen werken. In de toekomst is het van belang om de regel- en administratieve lastendruk te verlagen.

Financieel

Zorgplafonds in de kernactiviteiten spoedzorg, ketenzorg en diagnostiek in combinatie met een doorleverplicht van zorg vormen een directe bedreiging voor de continuïteit van de organisatie. Zorgverzekeraars bedingen een leverplicht van zorg, met als risico dat door Meditta geleverde zorgprestaties niet worden vergoed. De marktwerking op dit gebied leidt niet tot een evenwichtig speelveld. De relatie met de grootste zorgverzekeraar(s) is goed, echter het is steeds moeilijker om evenwicht in de afspraken met de andere zorgverzekeraars te houden.

De kernactiviteiten van de organisatie zijn divers. Meditta is op de gebieden van spoedzorg en ondersteuning in de huisartsenpraktijk (somatiek en POH-GGZ) een arbeidsintensieve onderneming. Op het gebied van diagnostiek staan marges juist weer onder druk. Deze diversiteit in kernactiviteiten leidt tot een divers financieel risico-profiel waarbij een gepaste financiële vermogenspositie / weerstandsvermogen een must is.

2017 en 2018 waren nog stabiele jaren voor de huisartsen/ketenzorg. Vanaf 2019 is er sprake van een nieuwe financieringstructuur (O&I) waarin er verschuivingen en mogelijk verlaging van budget zullen plaatsvinden. Echter biedt het ook kansen om een toekomstbestendig verdienmodel en plaats in het zorglandschap te creëren waarbij de toegevoegde waarde voor de stakeholders aantoonbaar moet zijn.

Wet- en Regelgeving

Naast het leveren van kwalitatief hoogwaardige zorg leveren vormt het leveren van rechtmatige zorg een belangrijk risico. Leidend in onze zorgprocessen zijn beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) en standaarden van het Nederlands Huisartsen Genootschap (NHG).

Op 1 januari 2016 is de wet Meldplicht Datalekken geëffectueerd. Daarnaast is in 2018 de Wet bescherming persoonsgegevens vervangen door de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Beide regelgevingen hebben een grote impact op het werken binnen Meditta. Procedures, kennis en bewustzijn bij medewerkers zijn hierop aangescherpt, en de gebruikte ICT-oplossingen zijn hierop aangepast.

**Risicobereidheid & Risicomanagement**

Binnen Meditta is sprake van een actieve houding met betrekking tot risicomanagement met als doel negatieve effecten van risico's tijdig te signaleren dan wel adequaat te managen. Hierbij dient onderscheid te worden gemaakt tussen management op operationeel gebied en financieel gebied.

Op operationeel gebied is er een samenspel van maatregelen welke de kwaliteit van de zorg dienen te waarborgen. O.a. de volgende maatregelen zijn van kracht:

- Medisch beleid opgesteld en uitgevoerd door huisartsen
- Aannee en training van medewerkers op basis van kwaliteit
- Begeleiding door deskundige artsen in kaderteams, interventieteams, e.d.
- Toezicht door interne kwaliteits- en calamiteitenafdeling op zorgprocessen
- Certificering van zorgprocessen volgens HaZo24-standaard
- Externe belangenbehartiging patiënten door cliëntenraad

Op financieel gebied staan de planning en control-cyclus centraal. De jaarlijkse begroting, welke wordt vastgesteld door de RvC, is het belangrijkste financiële sturelement. In 2017 is gestart met het integreren van financiële risico's in de periodieke rapportages en forecasting van financiële ontwikkelingen en beheersing op geconsolideerd niveau.

In het verkoopproces staan de volgende speerpunten centraal in de onderhandelingen met zorgverzekeraars: langdurige contracten waarbij er geen of ruime zorgplafonds van toepassing zijn. Tot slot is in 2019 met de totstandkoming van een nieuw strategisch meerjarenplan de koers voor de toekomst uitgezet. De organisatiestructuur is hier eveneens op aangepast. De bijbehorende verandering van de bedrijfscultuur en samenwerking tussen betrokkenen zal nog verder aandacht krijgen.

## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

### **Update (19 oktober) reflectie impact Covid-19**

De uitbraak van het Coronavirus heeft flinke effecten gehad in welhaast elke organisatie. De financiële impact van de coronacrisis verschilt per entiteit binnen Meditta Holding B.V.. Op totaalniveau is de financiële impact van de coronacrisis voor Meditta Holding B.V. beperkt. Bij het onderdeel Meditta Spoedzorg B.V. wordt het wegvallen van de reguliere omzet grotendeels gecompenseerd door de extra coronaomzet. Terwijl Meditta Diagnostiek een aanvraag voor de continuïteitsbijdrage heeft ingediend. Meditta onderzoekt per entiteit of gebruik gemaakt kan worden van de steunmaatregelen van de overheid (o.a. continuïteitsbijdrage en vergoeding voor meerkosten Corona). Op totaalniveau is de verachting dat de financiële impact beperkt blijft.

Meditta heeft maatregelen getroffen waardoor het personeel haar werkzaamheden kan uitvoeren met in achtneming van de corona-richtlijnen en worden patiënten veilig behandeld.

Sittard-Geleen, 28 oktober 2020

Raad van Bestuur

J. Cober

## **JAARREKENING**

### **01 GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Meditta Holding B.V. (KvK-nummer 14095669), statutair en feitelijk gevestigd te Milaanstraat 100 Sittard-Geleen, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit het bedrijfsmatig faciliteren van de huisartsen en huisartsenorganisaties in de regio Westelijke Mijnstreek en Midden-Limburg en het aanbieden/verzorgen van diagnostische faciliteiten ten behoeve van de eerstelijnszorg. Het faciliteren op het gebied van de chronische zorg bestaat uit het declareren van patiënten bij de zorgverzekeraars en de contractering van onderaannemers waaronder de huisartsen welke verrichtingen ten behoeve van patiënten uitvoeren.

De activiteiten van de huisartsenposten (zijnde Meditta Spoedzorg B.V.) bestaan uit het organiseren en het leveren van spoedeisende huisartsengeneeskundige zorg in de avond, nacht, weekenden en feestdagen. De activiteiten van Meditta Vastgoed B.V. bestaan voornamelijk uit het verkrijgen, vervreemden, beheren alsmede het beschikken over registergoederen en het faciliteren van huisartsen op het gebied van huisvesting.

##### **Vestigingsadres**

Meditta Holding B.V. (geregistreerd onder KvK-nummer 14095669) is feitelijk gevestigd op Milaanstraat 100 te Sittard-Geleen.

De activiteiten worden uitgevoerd op de volgende adressen:

Nobelweg 10, 6101 XB, Echt  
Mgr. Driessenstraat 6, 6043 CV Roermond  
Nassaustraat 79, 6043 EB Roermond  
Vogelsbleek 5, 6001 BE Weert  
Demystraat 1, 6162 AP Geleen

Voorts worden er voor de uitvoering van de chronische zorg programma's en de GGZ activiteiten uitgevoerd op de locaties van de deelnemende huisartsenpraktijken en overige zorgverleners.

##### **Consolidatie**

Meditta Holding B.V. te Sittard-Geleen staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen.

Er is een 100% belang in Meditta Spoedzorg b.v., Meditta Diagnostiek b.v., Meditta Support b.v., Meditta Zorg b.v. en Meditta Vastgoed b.v.. In Meditta Medisch Centrum b.v. is een belang van 51%. Alle vennootschappen zijn gevestigd in Sittard-Geleen en opgenomen in de consolidatie.

##### **Verbonden partijen**

Naast de maatschappijen die onder de financiële vaste activa zijn vermeld, zijn nog de volgende partijen verbonden met de rechtspersoon:

Coöperatieve vereniging huisartsen Westelijke Mijnstreek U.A., Sittard-Geleen  
Huisartsen Coöperatie Midden-Limburg Oost U.A., Roermond  
Coöperatie huisartsen Weert e.o. U.A., Weert  
Holding ZMS B.V. te Sittard-Geleen  
Stichting Laurentius Ziekenhuis Roermond te Roermond

## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

Transacties met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties wordt de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht toegelicht.

### **Grondslagen voor de consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening van Meditta Holding B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Meditta Holding B.V.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

De geconsolideerde 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.

### **Schattingen en oordelen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Meditta Holding B.V. zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'. De vennootschap kent geen belangrijke financiële risico's op het gebied van valutarisico, renterisico, liquiditeitsrisico of kredietrisico.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

## **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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

#### *Groot onderhoud*

Met ingang van 1 januari 2019 staan de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving de verwerking van de kosten die samenhangen met groot onderhoud via de resultatenrekening niet langer toe. Meditta verwerkte de kosten van groot onderhoud tot 1 januari 2019 via de resultatenrekening. Meditta heeft gekozen om de stelselwijziging op een prospectieve wijze te verwerken waardoor niet met terugwerkende kracht de kosten van groot onderhoud hoeven te worden geactiveerd. Tevens hoeven de vergelijkende cijfers door de gekozen verwerkingwijze niet te worden aangepast. De kosten die samenhangen met groot onderhoud worden met ingang van 1 januari 2019 via de zogenaamde componentenmethode verwerkt. Bij het bepalen van de economische levensduur van de kosten voor groot onderhoud heeft Meditta ervoor gekozen om aan te sluiten bij een meerjarenonderhoudsplan. Overeenkomstig de gebruiksduur worden de afschrijvingskosten ten laste van het resultaat gebracht. De stelselwijziging heeft invloed op de volgende posten in de jaarrekening van Meditta, materiële vaste activa, eigen vermogen, afschrijvingskosten, overige bedrijfskosten en het resultaat. De stelselwijziging heeft tot gevolg dat het resultaat 2019 hoger is doordat de kosten van groot onderhoud niet meer ten laste van het resultaat worden verwerkt, maar worden geactiveerd. In 2019 wordt een bedrag geactiveerd dat in de voorgaande jaren als kosten zouden worden verantwoord.

### **Financiële vaste activa**

De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder het kopje Financiële instrumenten. Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

### **Vorraden**

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraden handelsgoederen komt tot stand op basis van gewogen gemiddelde prijzen.

### **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 van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen

## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

### 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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Aandeel van derden in het groepsvermogen

Het aandeel van derden in het groepsvermogen betreft het minderheidsbelang van derden in het eigen vermogen van geconsolideerde maatschappijen. Het aandeel van derden in het resultaat van geconsolideerde maatschappijen wordt in de winst-en-verliesrekening in mindering gebracht op het groepsresultaat.

### Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

#### *Pensioenregelingen personeel*

De vennootschap heeft voor haar werknemers een toegezegde bijdrageregeling. 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 de vennootschap. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en verliesrekening verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waar onder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de vennootschap en worden in de balans opgenomen in een voorziening. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De vennootschap betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2014 diende het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 104,5% te hebben. De dekkingsgraad (na indexatie) bedroeg toen 109%. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. Naar de stand van ultimo december 2019 is de (beleids)dekkingsgraad van het pensioenfonds 99,2%. Op 31 december 2023 moet de dekkingsgraad minimaal 127% zijn. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten vennootschappen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. De vennootschap heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De vennootschap heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de vennootschap beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt zullen toekomen aan de vennootschap, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld. Ultimo 2019 (en 2018) waren er voor de vennootschap geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerders verschuldigd.



## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan een bedrijfstakpensioenfonds. Deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder de vennootschap valt.

De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van (ten minste) kostendekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met - voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse premie ten behoeve van de opbouw van de pensioenaanspraken (AOW en AP) bedraagt 24,1% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise (AOW ad € 12.426 en AP ad € 20.940 ). Het pensioengevend salaris is gemaximeerd (op € 107.593). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 12,1% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

### *Voorziening verlieslatende contract(en)*

De voorziening wordt gevormd voor verwachte nabetalingen voortkomende uit de afwikkeling van de huurovereenkomsten van de oude locaties. De voorziening betreft de beste inschatting van de directie waarbij waar mogelijk rekening is gehouden met juridische adviezen. De voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde.

### *Voorziening ANW-vergoeding vakantiedagen oud-werknemers*

De voorziening wordt gevormd voor verwachte nabetalingen aan oud-werknemers. Deze kunnen aanspraak maken op ANW-toeslag over opgenomen vakantiedagen en verlofuren over de periode 2011 tot en met 2013. De voorziening betreft de beste inschatting van de directie waarbij rekening is gehouden met het aantal medewerkers, de opgenomen vakantiedagen en verlofuren, het bruto-uurloon, het ANW-percentage en de kans dat oud-medewerkers hun aanspraak zullen indienen. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Voorziening ER-drager WGA*

De voorziening wordt gevormd voor verwachte nabetalingen aan werknemers welke aanspraak maken op een WGA-uitkering gedurende de periode waarin de vennootschap eigen risico-drager was.

De voorziening betreft de beste inschatting van directie waarbij rekening is gehouden met het aantal medewerkers, de looptijd van de betalingen, toekomstige indexeringen en de hoogte van het salaris.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde, waarbij verdiscontering (2019 0,9% 2018 0,90%) indexering tegen geldende normen hebben plaats gevonden. De verdisconteringsvoet is de nominale rentetermijnstructuur pensioenfonds (zero coupon) van de looptijden 10 jaren (2018) en 9 jaren (2017) op 31-12-2019. De oprenting alsmede actuariële resultaten worden onder de personeelskosten verantwoord.

### *Voorziening jubileumverplichtingen*

De voorziening voor jubileum verplichtingen wordt gevormd voor verwachte jubileumuitkeringen. Hierbij wordt rekening gehouden met de omvang van het salaris ten tijde van uitkering, alsmede blijf- en sterftেকansen. De voorziening is opgenomen tegen contante waarde, waarbij verdiscontering en indexering tegen geldende normen hebben plaats gevonden. De verdisconteringsvoet is het gemiddelde van de nominale rentetermijnstructuur pensioenfonds (zero coupon) van de looptijden 12 en 25 jaren op 31-12-2019. De oprenting alsmede actuariële resultaten worden onder de personeelskosten verantwoord

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

## **Langlopende schulden**

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

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

### **Nog in tarieven te verrekenen**

Het financieringstekort respectievelijk -overschot betreft de gecumuleerde in de consulttarieven nog te verrekenen tekorten en overschotten met betrekking tot over-/onderdekking van kosten en opbrengsten tot en met het verslagjaar. Een over-/onderdekking van de kosten en opbrengsten in jaar t zal op grond van de huidige NZa-beleidsregels via een tijdelijke toeslag of afslag in het jaar t + 2 worden verrekend. De verrekening heeft zowel betrekking op het verschil van het werkelijk aantal consulteenheden minus het begrote aantal consulteenheden als op de werkelijke kosten minus de begrote kosten.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten (uit hoofde ondersteunende dienstverlening, zorg en huur) worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De opbrengsten uit dienstverlening (uit hoofde van diagnostiek) worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan: a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald; b. waarschijnlijke economische voordelen; c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening). De met de opbrengsten uit dienstverlening samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

De opbrengsten verrichtingen huisartsenposten zijn gebaseerd op het werkelijk aantal consulteenheden vermenigvuldigd met het NZa-tarief per consulteenheid onder aftrek van de verrichtingen die niet gedeclareerd konden worden, verhoogd met eventuele effecten uit overschrijding van de volume-afwijking 2%. De opbrengsten hebben betrekking op verrichtingen die zijn uitgevoerd in de avonden, nachten en weekenden en feestdagen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

### **Pensioenen**

Meditta Holding B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de onderneming in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen dan wel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijk en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten. Het aandeel in het resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen omvat het aandeel van Meditta in de resultaten van deze deelnemingen, bepaald op basis van de grondslagen van de groep. Resultaten op transacties, waarbij overdracht van activa en passiva tussen de deelnemingen, zijn niet verwerkt voor zover deze als niet gerealiseerd kunnen worden beschouwd. De resultaten van deelnemingen die gedurende het boekjaar zijn verworven of afgestoten worden vanaf het verwervingsmoment respectievelijk tot het moment van afstoting verwerkt in het resultaat van Meditta. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

### **Belastingen**

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen minus de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de lease termijnen uit hoofde van het financial lease contract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

**MEDITTA HOLDING B.V. TE SITTARD-GELEEN****02 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

in euro, ná resultaatbestemming

	31-12-2019	31-12-2018
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa 1)	2.223.752	2.052.545
Financiële vaste activa (2)	19.098	21.796
	-----	-----
	2.242.850	2.074.341
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden (3)	11.672	16.503
Vorderingen (4)	5.480.047	3.099.069
Verbonden partijen (5)	136.795	11.672
Vennootschapsbelasting (6)	0	76.904
Nog in tarieven te verrekenen (7)	344.080	591.366
Liquide middelen (8)	8.742.254	9.477.942
	-----	-----
	14.714.848	13.273.456
<b>Totaal</b>	----- 16.957.698 =====	----- 15.347.797 =====

	31-12-2019	31-12-2018
<b>PASSIVA</b>		
<b>Groepsvermogen</b>		
Eigen vermogen (9)	8.022.220	6.680.795
Minderheidsbelang derden (10)	361.646	271.342
	-----	-----
	8.383.866	6.952.137
<b>Voorzieningen</b>		
Overige (11)	525.717	662.017
	-----	-----
	525.717	662.017
<b>Langlopende schulden</b>		
Verbonden partijen (12)	588.000	661.500
Overige (13)	12.000	12.000
	-----	-----
	600.000	673.500
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren (14)	1.060.646	659.217
Verbonden partijen (15)	1.393.191	406.132
Belastingen en sociale lasten (16)	1.368.745	588.726
Vennootschapsbelasting (17)	271.113	0
Schulden terzake van pensioenen (18)	45.336	48.890
Overige schulden (19)	3.309.084	5.357.178
	-----	-----
	7.448.115	7.060.143
<b>Totaal</b>	----- 16.957.698 =====	----- 15.347.797 =====

**MEDITTA HOLDING B.V. TE SITTARD-GELEEN****03 GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019**

in euro

	2019	2018
<b>Omzet (20)</b>	38.781.139	36.133.253
	-----	-----
Uitbesteed werk (21)	38.781.139	36.133.253
	20.675.674	19.566.673
	-----	-----
<b>Bruto-bedrijfsresultaat</b>	18.105.465	16.566.580
Lonen en salarissen (22)	9.870.175	9.800.574
Sociale lasten en pensioenkosten (23)	2.410.326	2.253.248
Afschrijvingen vaste activa (24)	212.321	315.101
Overige bedrijfskosten (25)	3.766.309	3.941.402
	-----	-----
<b>Bedrijfslasten</b>	16.259.131	16.310.325
<b>Bedrijfsresultaat</b>	1.846.334	256.255
Financiële baten minus -lasten (26)	-710	3.809
	-----	-----
<b>Resultaat vòòr belastingen</b>	1.845.624	260.064
Belastingen (27)	-413.895	-70.528
	-----	-----
<b>Groepsresultaat</b>	1.431.729	189.536
Aandeel derden (28)	-90.304	-44.492
	-----	-----
<b>Resultaat ná belastingen</b>	1.341.425	145.044
	=====	=====

**04 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019**

in euro

	2019	2018
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	1.846.334	256.255
aanpassingen voor :		
- afschrijvingen	212.321	315.101
- voorzieningen	-136.300	186.397
veranderingen in werkkapitaal		
- vorderingen	-2.181.911	-985.512
- voorraden	4.831	26.020
- schulden	39.955	189.159
	<u>-2.137.125</u>	<u>-770.333</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-214.770	-12.580
betaalde intrest	-710	3.733
betaalde winstbelasting	<u>-65.878</u>	<u>-210.730</u>
	<u>-66.588</u>	<u>-206.997</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>-281.358</u>	<u>-219.577</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
investeringen in materiële vaste activa	<u>-383.528</u>	<u>-101.509</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	<u>-383.528</u>	<u>-101.509</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
aflossingen leningen o/g	-73.500	-73.500
aflossingen leningen u/g	<u>2.698</u>	<u>2.618</u>
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	<u>-70.802</u>	<u>-70.882</u>
<b>Netto-kasstroom, mutatie geldmiddelen</b>	<b>-735.688</b>	<b>-391.968</b>
Saldo liquide middelen begin boekjaar	9.477.942	9.869.910
Saldo liquide middelen ult. boekjaar	<u>8.742.254</u>	<u>9.477.942</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-735.688</b>	<b>-391.968</b>

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

**05 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

in euro

	31-12-2019	31-12-2018
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa 1)</b>		
<u>Gebouwen en terreinen</u>		
Saldo begin boekjaar	1.124.073	1.173.085
Investeringen	43.726	0
Desinvesteringen	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0
Afschrijvingen (0-20%)	49.560	49.012
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	1.118.239	1.124.073
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	1.468.913	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-350.674	
	-----	
	1.118.239	
<u>Machines en installaties</u>		
Saldo begin boekjaar	28.338	15.006
Investeringen	6.694	24.200
Desinvesteringen	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0
Afschrijvingen (20%)	27.850	10.868
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	7.182	28.338
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	85.236	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-78.054	
	-----	
	7.182	
<u>Andere vaste bedrijfsmiddelen</u>		
Saldo begin boekjaar	494.542	650.330
Investeringen	59.606	77.310
Desinvesteringen	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0
Afschrijvingen (10-20%)	112.788	233.098
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	441.360	494.542
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	1.846.011	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-1.404.651	
	-----	
	441.360	



## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

	31-12-2019	31-12-2018
<u>Vastgoed beleggingen</u>		
Saldo begin boekjaar	405.592	427.715
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0
Afschrijvingen (4%)	22.123	22.123
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	383.469	405.592
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	545.606	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-162.137	
	-----	
	383.469	
 <u>Activa nog niet in gebruik genomen</u>		
Investerings die pas in 2020 gebruikt gaan worden	273.502	0
	=====	=====
	-----	-----
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>2.223.752</b>	<b>2.052.545</b>
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	1.827.651	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-428.728	
	-----	
	1.398.923	

De post gebouwen en terreinen omvat ook huurdersinvesteringen.

De WOZ-waarde bedraagt € 279.000 en is gebaseerd op de WOZ-beschikking met peildatum 1 januari 2019. Ten aanzien van deze vastgoedbeleggingen zijn 2 huurcontracten afgesloten met een looptijd tot en met april 2027. Deze overeenkomsten zijn voor het eerst opzegbaar per april 2027. De huurovereenkomsten zijn aangegaan vanaf april 2012 met een jaarlijkse aanvangshuurprijs van € 45.500. De totaal nog te ontvangen huuropbrengsten (tot en met de eerst opzegbare contractdatum) bedraagt € 332.000 (afgerond). De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

In de winst-en-verliesrekening zijn, in het huidige boekjaar, de volgende bedragen opgenomen voor:

- Huurinkomsten: € 46.680
- Directe exploitatiekosten van vastgoedbeleggingen welke huurinkomsten hebben gegenereerd: nihil
- Directe exploitatiekosten van vastgoedbeleggingen welke geen huurinkomsten hebben gegenereerd : nihil

### Financiële vaste activa (2)

<u>Overige vorderingen</u>		
<i>Lening huisartsenpraktijk Geulle</i>		
Saldo begin boekjaar	24.414	26.955
Aflossing	-2.618	-2.541
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	21.796	24.414
Aflossingsverplichting volgend boekjaar	-2.698	-2.618
	-----	-----
Langlopend deel per einde boekjaar	19.098	21.796
	=====	=====

## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

De verstrekte lening heeft betrekking op Huisartsenpraktijk Geulle. Over deze lening wordt een rente berekend ad 3%. De rente en aflossing zijn voorafgaand bepaald op basis van de annuïteitenmethode. De lening heeft een looptijd van 15 jaar. De te ontvangen aflossingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar ter hoogte van € 2.698 zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen, maar opgenomen onder de vorderingen en overlopende activa. Van de verstrekte lening heeft een bedrag ad € 7.461 een looptijd langer dan vijf jaar (einddatum januari 2028). Er zijn geen zekerheden overeengekomen.

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Vorraden (3)</b>		
Handelsgoederen	11.672	16.503
	=====	=====
<i>Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.</i>		
<b>Vorderingen (4)</b>		
<u>Nog te ontvangen declaraties</u>		
Zorgverzekeraar	4.178.699	2.633.020
Af : voorziening voor oninbaarheid	64.476	53.611
	-----	-----
	4.114.223	2.579.409
	=====	=====
<u>Debiteuren</u>		
Nominaal	292.850	231.073
Af : voorziening voor oninbaarheid	24.500	27.807
	-----	-----
	268.350	203.266
	=====	=====
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te factureren omzet	893.583	99.285
Te ontvangen aflossingen volgend boekjaar	2.698	2.618
Voorschotten personeel	282	0
Overige	200.911	214.491
	-----	-----
	1.097.474	316.394
	=====	=====
<b>Totaal vorderingen</b>	5.480.047	3.099.069
	=====	=====
<b>Verbonden partijen (5)</b>		
Coöperatieve Vereniging Huisartsen Westelijke Mijnstreek U.A.	0	8.672
Coöperatie Huisartsen Weert eo. U.A.	0	3.000
St. Zuyderland Medisch Centrum	94.278	0
St. Laurentius Ziekenhuis	31.991	0
Atrium Medisch Centrum Parkstad	10.526	0
	-----	-----
	136.795	11.672
	=====	=====

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Vennootschapsbelasting (6)</b>		
Boekjaar	0	104.782
Vorige jaren	0	-27.878
	-----	-----
	0	76.904
	=====	=====
<b>Nog in tarieven te verrekenen (7)</b>		
<i>Financieringsresultaat</i>		
Boekjaar	305.389	165.035
Vorig jaar	165.035	451.503
Oudere jaren	-126.344	-25.172
	-----	-----
	344.080	591.366
	=====	=====
<b>Liquide middelen (8)</b>		
Rabobank	8.738.638	9.472.454
Kas	3.616	5.224
Gelden onderweg	0	264
	-----	-----
	8.742.254	9.477.942
	=====	=====

Voor een bedrag van € 53.603 (2018: € 54.519) staan de liquide middelen niet ter vrije beschikking van de groep.

**PASSIVA****Groepsvermogen**Eigen vermogen (9)

Zie de toelichting op de enkelvoudige balans.

Minderheidsbelang derden (10)

Saldo per 1 januari	271.342	226.850
Mutatie boekjaar	90.304	44.492
	-----	-----
Saldo per 31 december	361.646	271.342
	=====	=====

Het betreft het aandeel (49%) van derden in Meditta Medisch Centrum b.v.

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

31-12-2019

31-12-2018

**Voorzieningen**

<u>Overige (11)</u>	<i>dotatie</i>	<i>onttrekking</i>	<i>vrijval</i>		
Verlieslatende contracten	0	0	-89.963	0	89.963
ANW-vergoeding *	0	0	-14.250	28.500	42.750
ER-drager WGA	0	-24.387	0	89.817	114.204
Jubileumverplichtingen	0	0	-7.700	407.400	415.100
	-----	-----	-----	-----	-----
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>0</b>	<b>-24.387</b>	<b>-111.913</b>	<b>525.717</b>	<b>662.017</b>
	=====	=====	=====	=====	=====

\* vakantiedagen oud-werknemers

**Langlopende schulden**

Verbonden partijen (12)

Stichting Laurentius Ziekenhuis Roermond	294.000	330.750
Holding ZMS b.v.	294.000	330.750
	-----	-----
	<b>588.000</b>	<b>661.500</b>

*De volgende voorwaarden ten aanzien van de schulden aan verbonden partijen zijn overeengekomen :*

- De leningen zijn zonder vaste looptijd en zijn achtergesteld bij alle andere concurrente schuldeisers van de vennootschap.

In 2017 zijn de volgende afspraken omtrent rente en aflossing overeengekomen:

- De geplande aflossing wordt gerelateerd aan de jaarlijkse afschrijving, met dien verstande dat:
  - er minimaal € 200.000 liquiditeit in Meditta Medisch Centrum B.V. beschikbaar blijft
  - de jaarlijkse aflossing zal niet groter zijn dan de nettowinst vermeerderd met afschrijvingen
  - er voldoende liquiditeit beschikbaar blijft om op voorzienbare termijn aan betalingsverplichtingen te kunnen voldoen

- Aflossing van de lening in jaar t vindt plaats na vaststellen van de jaarrekening van jaar t-1. Op basis van de jaarrekening van jaar t-1 wordt de toelaatbare aflossing beoordeeld en verricht in het jaar t. Voor het eerst zal dit plaatsvinden over het jaar 2016 en afgelost worden in 2017. De verwachte aflossing over de jaren 2017 tot en met 2020 bedraagt € 294.000. Voor de jaren daarna is er nog geen verwachting opgesteld.

- Aflossing vindt plaats naar rato van het aandelenbelang.

- Vanaf 2017 is over de lening rente verschuldigd ter hoogte van de spaarrente bij de huisbankier.

De rente wordt achteraf per kwartaal betaald (2019: 0,008%)

De aflossingsverplichting voor komend boekjaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. Het betreft een bedrag van € 36.750 voor Stichting Laurentius Ziekenhuis Roermond en € 36.750 voor Holding Z.M.S. B.V..

Overige (13)

Waarborgsommen huurders	12.000	12.000
<i>M.b.t. huurcontracten t/m april 2027</i>	-----	-----
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>600.000</b>	<b>673.500</b>
	=====	=====

*Onderverdeeld in de looptijden :*

< 1 jaar	73.500	73.500
> 1 < 5 jaar	294.000	294.000
> 5 jaar	232.500	306.000
	-----	-----
	<b>600.000</b>	<b>673.500</b>
	=====	=====

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Kortlopende schulden</b>		
<u>Handelscrediteuren (14)</u>	1.060.646 =====	659.217 =====
<u>Verbonden partijen (15)</u>		
Stichting Laurentius Ziekenhuis Roermond	1.359.056	397.622
Coöperatieve Vereniging Huisartsen Westelijke Mijnstreek U.A.	34.135	0
Coöperatie Huisartsen Midden Limburg Oost U.A.	0	8.500
Holding ZMS b.v.	0	10
	----- 1.393.191 =====	----- 406.132 =====
<u>Belastingen en sociale lasten (16)</u>		
Omzetbelasting	34.718	18.890
Omzetbelasting, naheffingsaanslag (zie ook hieronder) **	734.000	0
Loonheffing	600.027	569.836
	----- 1.368.745 =====	----- 588.726 =====
<u>Vennootschapsbelasting (17)</u>		
Boekjaar	375.895	0
Vorige jaren	-104.782	0
	----- 271.113 =====	----- 0 =====
<u>Schulden terzake van pensioenen (18)</u>		
Pensioenfonds Zorg & Welzijn	45.336 =====	48.890 =====
<u>Overige schulden (19)</u>		
Zorgverzekeraars *	886.744	2.665.391
Zorgverzekeraars, overschrijding contract plafond	67.611	300.410
Zorgverleners	1.090.518	1.019.101
Vakantiegeld	411.535	387.118
Verlofdagen	247.060	194.901
Aflossingsverplichting langlopende schulden	73.500	73.500
St. Jans Gasthuis Weert	6.660	0
Compensatie ordertarieven (logistiek)	150.000	197.226
Overlopende passiva	375.456	519.531
	----- 3.309.084 =====	----- 5.357.178 =====
* De samenstelling van dit bedrag is ultimo boekjaar :		
Af te rekenen uit hoofde van ketenzorg	1.517.841	2.480.988
Af te rekenen uit hoofde van poh-ggz	102.903	184.403
Te vorderen a.g.v. naheffingsaanslag btw **	-734.000	0
	----- 886.744 =====	----- 2.665.391 =====

## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

### Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

#### *Fiscale eenheid*

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting van Meditta Holding B.V.; op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

#### *Bankgaranties*

Er zijn bankgaranties afgegeven voor een bedrag van € 53.603.

#### *Overzicht financiële verplichtingen*

*(gebaseerd op verplichting 2019 exclusief eventuele toekomstige indexeringen)*

Omschrijving	Einddatum verplichting	< jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar	Totale verplichting
Lease vervoermiddelen	februari 2024	€ 122.181	€ 80.314	€ -	€ 202.495
Huur onroerende zaken	december 2027	€ 437.011	€ 1.025.525	€ 297.197	€ 1.759.733
Onderhoud apparatuur	september 2023	€ 111.175	€ 109.113	€ -	€ 220.287
<b>Totaal</b>		<b>€ 670.367</b>	<b>€ 1.214.952</b>	<b>€ 297.197</b>	<b>€ 2.182.515</b>

### Financiële instrumenten

#### *Algemeen*

Voor de toelichting van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de specifieke postgewijze toelichting. Hierna is het beleid van de groep opgenomen ten aanzien van financiële risico's.

De belangrijkste financiële risico's waaraan de groep onderhevig is zijn het renterisico, het liquiditeitsrisico en het kredietrisico. Het financiële beleid van de groep is erop gericht om op de korte termijn de effecten van renteschommelingen op het resultaat te beperken en om op lange termijn de marktrentes te volgen. De groep maakt momenteel geen gebruik van financiële derivaten om de financiële risico's die verbonden zijn aan bedrijfsactiviteiten te beheersen.

#### *Renterisico*

De groep heeft geen termijncontracten afgesloten.

De rente van de langlopende lening is in overeenstemming met de rente welke ontvangen wordt.

Hierdoor is er beperkt sprake van een renterisico op de uitstaande posities.

Indien de spaarrente negatief wordt, kan dit leiden tot kosten. De groep heeft dit risico niet afgedekt.

#### *Marktrisico*

Het marktrisico voor de vennootschap is minimaal.

#### *Kredietrisico*

Kredietrisico's worden gereduceerd door alleen zaken te doen met derden met een hoge kredietwaardigheid, waarbij voor elke entiteit vastgestelde limieten van kracht zijn.

#### *Liquiditeitsrisico*

Het risico voor de groep dat toekomstige kasstromen verbonden aan een monetair financieel instrument fluctueren in omvang is minimaal.

## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

### **Gebeurtenissen ná balansdatum**

De uitbraak van het Coronavirus heeft flinke effecten gehad in welhaast elke organisatie. De financiële impact van de coronacrisis verschilt per entiteit binnen Meditta Holding B.V.. Op totaalniveau is de financiële impact van de coronacrisis voor Meditta Holding B.V. beperkt. Bij het onderdeel Meditta Spoedzorg B.V. wordt het wegvallen van de reguliere omzet grotendeels gecompenseerd door de extra coronaomzet. Terwijl Meditta Diagnostiek een aanvraag voor de continuïteitsbijdrage heeft ingediend. Meditta onderzoekt per entiteit of gebruik gemaakt kan worden van de steunmaatregelen van de overheid (o.a. continuïteitsbijdrage en vergoeding voor meerkosten Corona). Op totaalniveau is de verwachting dat de financiële impact beperkt blijft.

Meditta heeft maatregelen getroffen waardoor het personeel haar werkzaamheden kan uitvoeren met in achtneming van de corona-richtlijnen en worden patiënten veilig behandeld.

**06 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING 2019**

in euro

	2019	2018
<u>Omzet (20)</u>		
Spoedzorg	9.086.062	9.095.685
Diagnostiek	8.234.953	7.746.216
Support	1.139.581	1.083.559
Zorg	20.057.227	17.985.736
Overige	263.316	222.057
	-----	-----
	38.781.139	36.133.253
	=====	=====
 <u>Uitbesteed werk (21)</u>		
Spoedzorg	3.377.755	3.240.941
Diagnostiek	5.774.566	5.557.128
Support	637.386	588.080
Zorg	10.885.967	10.180.524
	-----	-----
	20.675.674	19.566.673
	=====	=====
 <u>Lonen en salarissen (22)</u>		
Eigen personeel	9.297.848	9.215.659
Ingehuurd personeel	628.162	615.579
	-----	-----
	9.926.010	9.831.238
Doorbelaste personeelskosten	-55.835	-30.664
	-----	-----
	9.870.175	9.800.574
	=====	=====
 <u>Sociale lasten en pensioenkosten (23)</u>		
Sociale verzekeringspremies	1.611.646	1.489.644
Pensioenpremies	798.680	763.604
	-----	-----
	2.410.326	2.253.248
	=====	=====
 <b>Personeelsleden</b>		
Bij de groep waren in 2019 gemiddeld 168 personeelsleden werkzaam (2018 : 164)		
 <i>Onderverdeeld naar :</i>		
Zorg	138	129
Ondersteuning	30	35
	-----	-----
	168	164
	=====	=====



**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

	2019	2018
<u>Afschrijvingen vaste activa (24)</u>		
Gebouwen en terreinen	49.560	49.012
Machines en installaties	27.544	10.868
Andere vaste bedrijfsmiddelen	113.094	233.098
Vastgoed beleggingen	22.123	22.123
	-----	-----
	212.321	315.101
	=====	=====
<u>Overige bedrijfskosten (25)</u>		
Huisvesting	549.399	752.822
Personeel	467.785	564.478
Telecom	127.066	128.832
Automatisering	1.198.163	1.280.899
Vervoer	180.280	177.412
Organisatie	1.059.039	847.494
Instrumentarium	184.577	189.465
	-----	-----
	3.766.309	3.941.402
	=====	=====
<u>Financiële baten minus -lasten (26)</u>		
<i>Baten</i>		
Overige	7.019	11.501
	-----	-----
	7.019	11.501
	=====	=====
<i>Lasten</i>		
Rente groepsmaatschappijen	105	81
Overige	7.624	7.611
	-----	-----
	7.729	7.692
	=====	=====
<u>Per saldo lasten</u>	-710	3.809
	=====	=====
<u>Belastingen (27)</u>		
Vennootschapsbelasting boekjaar *	-413.895	-69.774
Correctie voorgaande boekjaren	0	-754
	-----	-----
<i>Meditta Medisch Centrum b.v.</i>	-42.121	-----
<i>FE Meditta Holding b.v.</i>	-371.774	-70.528
*	-413.895	=====
	=====	=====
<u>Aandeel derden (28)</u>		
Meditta Medisch Centrum	-90.304	-44.492
	=====	=====

**MEDITTA HOLDING B.V. TE SITTARD-GELEEN****07 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

in euro, ná resultaatbestemming

	31-12-2019	31-12-2018
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa (29)	9.445	10.144
Financiële vaste activa (30)	7.338.469	5.986.352
	-----	-----
	7.347.914	5.996.496
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen (31)	453.368	7.306
Vennootschapsbelasting (32)	124.926	124.926
Vorderingen terzake van pensioenen (33)	116	258
Liquide middelen (34)	703.643	732.442
	-----	-----
	1.282.053	864.932
<b>Totaal</b>	----- 8.629.967 =====	----- 6.861.428 =====

	31-12-2019	31-12-2018
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Geplaatst aandelenkapitaal (35)	18.000	18.000
Wettelijke reserve (36)	2.548.611	2.297.508
Overige reserves (37)	5.455.609	4.365.287
	-----	-----
	8.022.220	6.680.795
<b>Voorzieningen</b>		
Overige (38)	35.200	22.300
	-----	-----
	35.200	22.300
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren (39)	67.518	2.179
Groepsmaatschappijen (40)	0	35.528
Verbonden partijen (41)	6.958	0
Belastingen en sociale lasten (42)	52.914	24.399
Vennootschapsbelasting (43)	331.709	719
Overige schulden (44)	113.448	95.508
	-----	-----
	572.547	158.333
<b>Totaal</b>	----- 8.629.967 =====	----- 6.861.428 =====

**MEDITTA HOLDING B.V. TE SITTARD-GELEEN****08 ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019**

in euro

	2019	2018
<b>Omzet (45)</b>	1.432.198	998.800
Overige opbrengsten	0	0
	-----	-----
	1.432.198	998.800
Uitbesteed werk	0	0
	-----	-----
<b>Bruto-bedrijfsresultaat</b>	1.432.198	998.800
Lonen en salarissen (46)	850.474	505.705
Sociale lasten en pensioenkosten (47)	146.014	104.681
Afschrijvingen vaste activa (48)	1.728	1.551
Overige bedrijfskosten (49)	438.672	379.409
	-----	-----
<b>Bedrijfslasten</b>	1.436.888	991.346
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-4.690	7.454
Financiële baten minus -lasten (50)	5.774	9.935
	-----	-----
<b>Resultaat vòòr belastingen</b>	1.084	17.389
Belastingen (51)	-11.782	-6.136
	-----	-----
<b>Resultaat ná belastingen</b>	-10.698	11.253
Deelnemingen (52)	1.352.123	133.791
	-----	-----
<b>Resultaat ná belastingen</b>	1.341.425	145.044
	=====	=====

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

**09 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

in euro

	31-12-2019	31-12-2018
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa (29)</b>		
<u>Andere vaste bedrijfsmiddelen</u>		
Saldo begin boekjaar	10.144	10.366
Investeringen	1.029	1.329
Desinvesteringen	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0
Afschrijvingen (10-20%)	1.728	1.551
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	9.445	10.144
	=====	=====
<i>Verkrijgingsprijs</i>	16.811	
<i>Cumulatieve afschrijvingen</i>	-7.366	
	-----	
	9.445	
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	9.445	10.144
	=====	=====
<b>Financiële vaste activa (30)</b>		
<u>Deelnemingen in groepsmaatschappijen</u>		
<i>Meditta Spoedzorg b.v. (100%)</i>		
Saldo begin boekjaar	866.927	903.725
Resultaat boekjaar	55.007	-36.798
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	921.934	866.927
	=====	=====
<i>Meditta Diagnostiek b.v. (100%)</i>		
Saldo begin boekjaar	1.484.581	1.388.647
Resultaat boekjaar	201.685	95.934
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	1.686.266	1.484.581
	=====	=====
<i>Meditta Support b.v. (100%)</i>		
Saldo begin boekjaar	828.480	828.936
Resultaat boekjaar	20.390	-456
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	848.870	828.480
	=====	=====
<i>Meditta Zorg b.v. (100%)</i>		
Saldo begin boekjaar	2.801.333	2.730.554
Resultaat boekjaar	1.070.477	70.779
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	3.871.810	2.801.333
	=====	=====

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

	31-12-2019	31-12-2018
<i>Meditta Vastgoed b.v. (100%)</i>		
Saldo begin boekjaar	5.031	699
Resultaat boekjaar	4.559	4.332
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	9.590	5.031
	=====	=====
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>7.338.469</b>	<b>5.986.352</b>
	=====	=====

**Vorderingen (31)***Groepsmaatschappijen*

Meditta Spoedzorg b.v.	23.180	5.297
Meditta Diagnostiek b.v.	39.487	0
Meditta Support b.v.	8.205	0
Meditta Zorg b.v.	368.971	0
Meditta Vastgoed b.v.	3.482	1.083
Meditta Medisch Centrum b.v.	8.954	926
	-----	-----
	452.279	7.306

<i>Overige</i>	1.089	0
	-----	-----

<b>Totaal vorderingen</b>	<b>453.368</b>	<b>7.306</b>
	=====	=====

*Voor de vorderingen binnen de groep worden dezelfde voorwaarden aangehouden als crediteuren en geldt een betalingstermijn van 30 dagen zonder rente.*

**Vennootschapsbelasting (32)**

Boekjaar	0	124.926
Vorige jaren	124.926	0
	-----	-----
	124.926	124.926
	=====	=====

**Vorderingen terzake van pensioenen (33)**

Pensioenfonds Zorg & Welzijn	116	258
	=====	=====

**Liquide middelen (34)**

Rabobank	699.955	730.849
Kas	3.688	1.593
	-----	-----
	703.643	732.442
	=====	=====

*De liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.*

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

Geplaatst aandelenkapitaal (35)

Geplaatst en volgestort zijn 18.000 gewone aandelen nominaal € 1	18.000	18.000
	=====	=====
Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000		

Wettelijke reserve (36)

Saldo begin boekjaar	2.297.508	2.238.372
Mutatie boekjaar	251.103	59.136
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	2.548.611	2.297.508
	=====	=====

De wettelijke reserve ingehouden winst deelnemingen heeft betrekking op de niet uitkeerbare reserves van de deelnemingen Meditta Diagnostiek B.V. en Meditta Spoedzorg B.V.:

- Meditta Diagnostiek B.V.: Het betreft een niet uitkeerbare reserve zoals wettelijk bepaald (WTZi) uit hoofde van het uitvoeren van diagnostische activiteiten ad € 1.662.677 (2018: € 1.466.581).
- Meditta Spoedzorg B.V.: Het betreft de Statutaire Reserve Beklemd Vermogen (voorheen de Reserve Aanvaardbare Kosten) 2019 ad € 885.934 (2018: € 830.927). Dit vermogen is bestemd om in de toekomst te worden aangewend voor activiteiten die vanuit de zorgverzekeringswet gefinancierd worden en is derhalve niet uitkeerbaar.

Overige reserves (37)

Saldo begin boekjaar	4.365.287	4.279.379
Resultaat boekjaar	1.341.425	145.044
Dotatie wettelijke reserve	-251.103	-59.136
	-----	-----
Saldo einde boekjaar	5.455.609	4.365.287
	=====	=====

De directie stelt voor om de winst over 2019 ad € 1341425 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

De jaarrekening 2018 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 29 mei 2019. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>8.022.220</b>	<b>6.680.795</b>
------------------------------	------------------	------------------

**Vorzieningen**

Overige (38)

	<i>dotatie</i>	<i>onttrekking</i>	<i>vrijval</i>		
Jubileumverplichtingen	12.900	0	0	35.200	22.300
	-----	-----	-----	-----	-----
Totaal voorzieningen	12.900	0	0	35.200	22.300
	=====	=====	=====	=====	=====

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

31-12-2019

31-12-2018

**Kortlopende schulden**

<u>Handelscrediteuren (39)</u>	67.518	2.179
	=====	=====
<u>Groepsmaatschappijen (40)</u>		
Meditta Diagnostiek b.v.	0	65.949
Meditta Support b.v.	0	5.751
Meditta Zorg b.v.	0	-36.172
	-----	-----
	0	35.528
	=====	=====

Voor de schulden binnen de groep worden dezelfde voorwaarden aangehouden als crediteuren en geldt een betalingstermijn van 30 dagen zonder rente.

Verbonden partijen (41)

Coöperatieve Vereniging Huisartsen Westelijke Mijnstreek U.A.	6.958	0
	=====	=====

Belastingen en sociale lasten (42)

Omzetbelasting	65	65
Loonheffing	52.849	24.334
	-----	-----
	52.914	24.399
	=====	=====

Vennootschapsbelasting (43)

Boekjaar	331.709	0
Vorige jaren	0	719
	-----	-----
	331.709	719
	=====	=====

Overige schulden (44)

Vakantiegeld	12.615	10.788
Verlofdagen	20.300	9.051
Overige en overlopende passiva	80.533	75.669
	-----	-----
	113.448	95.508
	=====	=====

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen***Fiscale eenheid*

De vennootschap staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.



## Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

Overzicht financiële verplichtingen  
(gebaseerd op verplichting 2019 exclusief eventuele toekomstige indexeringen)

Omschrijving	Einddatum verplichting	< jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar	Totale verplichting
Lease vervoermiddelen	februari 24	€ 22.373	€ 24.430	€ -	€ 46.803
<b>Totaal</b>		<b>€ 22.373</b>	<b>€ 24.430</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 46.803</b>

## Financiële instrumenten

### Algemeen

Voor de toelichting van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de specifieke postgewijze toelichting. Hierna is het beleid van de vennootschap opgenomen ten aanzien van financiële risico's. De belangrijkste financiële risico's waaraan de vennootschap onderhevig is zijn het liquiditeitsrisico en het kredietrisico. Het financiële beleid van de vennootschap is erop gericht om op de korte termijn de effecten van renteschommelingen op het resultaat te beperken en om op lange termijn de markttrentes te volgen. De vennootschap maakt momenteel geen gebruik van financiële derivaten om de financiële risico's die verbonden zijn aan bedrijfsactiviteiten te beheersen.

### Marktrisico

Het marktrisico voor de vennootschap is minimaal.

### Kredietrisico

Kredietrisico's worden gereduceerd door alleen zaken te doen met derden met een hoge kredietwaardigheid, waarbij voor elke entiteit vastgestelde limieten van kracht zijn.

### Liquiditeitsrisico

Het risico voor de vennootschap dat toekomstige kasstromen verbonden aan een monetair financieel instrument fluctueren in omvang is minimaal.

## Gebeurtenissen ná balansdatum

De uitbraak van het Coronavirus heeft flinke effecten gehad in welhaast elke organisatie. Vanwege de aard van de activiteiten is er bij Meditta Holding B.V. – enkelvoudig - evenwel geen sprake van een terugval van activiteiten, noch van extra kosten door de Coronapandemie. Het resultaat voor 2020 is daarom onaangetast; eventuele afwijkingen ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door een ander dan begroot kostenpatroon. Voor Meditta Holding B.V. blijft de liquiditeitspositie daarmee onveranderd stabiel.

Meditta heeft maatregelen getroffen waardoor het personeel haar werkzaamheden kan uitvoeren met in achtneming van de corona-richtlijnen.

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

**10 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING 2019**

in euro

	2019	2018
<u>Omzet (45)</u>		
Overige	1.432.198	998.800
	-----	-----
	1.432.198	998.800
	=====	=====
<u>Lonen en salarissen (46)</u>		
Eigen personeel	731.626	477.263
Ingehuurd personeel	118.848	28.442
	-----	-----
	850.474	505.705
	=====	=====
<u>Sociale lasten en pensioenkosten (47)</u>		
Sociale verzekeringspremies	85.237	62.635
Pensioenpremies	60.777	42.046
	-----	-----
	146.014	104.681
	=====	=====

**Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Meditta Holding B.V. van toepassing zijnde Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp. De Meditta groep is met een totaal van 9 punten ingedeeld in klasse III. Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor de Meditta groep is € 157.000. De bestuurders zijn in dienst bij Meditta Holding B.V. en tevens werkzaam voor de overige entiteiten in de groep. Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

<b>1. Bezoldiging topfunctionarissen - Meditta Holding B.V. (geconsolideerd)</b>		
<b>Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.H.G. Cober</b>	<b>M.O.J.M. Visser</b>
<b>Functiegegevens 2019</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1	0,6
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	158.948	86.759
Beloningen betaalbaar op termijn	11.630	6.902
<i>Subtotaal</i>	<i>170.578</i>	<i>93.661</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	157.000	94.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>170.578</b>	<b>93.661</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding wordt veroorzaakt door een nabetaaling die toeziet op voorgaande jaren	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>		
<b>Functiegegevens 2018</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	1	0,6
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	155.611	81.871
Beloningen betaalbaar op termijn	11.391	6.769
<i>Subtotaal</i>	<i>167.002</i>	<i>88.640</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	151.000	90.600
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht is van toepassing	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>167.002</b>	<b>88.640</b>

<b>Toezichthoudende topfunctionarissen - Meditta Holding B.V. (geconsolideerd)</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>L.J.W. Bongenaar</b>	<b>T.H.C. Schulpen</b>	<b>M.W.J. Jansen</b>
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	16.485	10.990	11.010
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>16.485</b>	<b>10.990</b>	<b>11.010</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	11.301	6.102	7.384
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.650	15.100	15.100

<b>1. Bezoldiging topfunctionarissen - Meditta Spoedzorg B.V.</b>		
<b>Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.H.G. Cober</b>	<b>M.O.J.M. Visser</b>
<b>Functiegegevens 2019</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	0,56	0,33
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	88.216,14	48.151,25
Beloningen betaalbaar op termijn	6.454,65	3.830,61
<i>Subtotaal</i>	<i>94.670,79</i>	<i>51.981,86</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	87.135,00	52.281,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>94.670,79</b>	<b>51.981,86</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding wordt veroorzaakt door een nabetaling die toeziet op voorgaande jaren	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>		
<b>Functiegegevens 2018</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	0,56	0,33
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	86.364,11	45.438,41
Beloningen betaalbaar op termijn	6.322,01	3.756,80
<i>Subtotaal</i>	<i>92.686,12</i>	<i>49.195,21</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	83.805,00	50.283,00
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht is van toepassing	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>92.686,12</b>	<b>49.195,21</b>

Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

<b>Toezichthoudende topfunctionarissen - Meditta Spoedzorg b.v.</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>L.J.W. Bongenaar</b>	<b>T.H.C. Schulpen</b>	<b>M.W.J. Jansen</b>
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	9.149,18	6.099,45	6.110,55
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	13.070,25	8.713,50	8.713,50
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>9.149,18</b>	<b>6.099,45</b>	<b>6.110,55</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	6.272,06	3.386,61	4.098,12
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	12.570,75	8.380,50	8.380,50

<b>1. Bezoldiging topfunctionarissen - Meditta Diagnostiek B.V.</b>		
<b><i>Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling</i></b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.H.G. Cober</b>	<b>M.O.J.M. Visser</b>
<b>Functiegegevens 2019</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	0,04	0,02
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	6.357,92	3.470,36
Beloningen betaalbaar op termijn	465,20	276,08
<i>Subtotaal</i>	<i>6.823,12</i>	<i>3.746,44</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.280,00	3.768,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>6.823,12</b>	<b>3.746,44</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding wordt veroorzaakt door een nabetaaling die toeziet op voorgaande jaren	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>		
<b>Functiegegevens 2018</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	0,04	0,02
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	6.224,44	3.274,84
Beloningen betaalbaar op termijn	455,64	270,76
<i>Subtotaal</i>	<i>6.680,08</i>	<i>3.545,60</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.040,00	3.624,00
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht is van toepassing	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>6.680,08</b>	<b>3.545,60</b>

Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

<b>Toezichthoudende topfunctionarissen - Meditta Diagnostiek b.v.</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>L.J.W. Bongenaar</b>	<b>T.H.C. Schulpen</b>	<b>M.W.J. Jansen</b>
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	659,40	439,60	440,40
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	942,00	628,00	628,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>659,40</b>	<b>439,60</b>	<b>440,40</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	452,04	244,08	295,36
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	906,00	604,00	604,00



<b>1. Bezoldiging topfunctionarissen - Meditta Zorg B.V.</b>		
<b>Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.H.G. Cober</b>	<b>M.O.J.M. Visser</b>
<b>Functiegegevens 2019</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	0,35	0,22
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	55.631,80	30.365,65
Beloningen betaalbaar op termijn	4.070,50	2.415,70
<i>Subtotaal</i>	<i>59.702,30</i>	<i>32.781,35</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	54.950,00	32.970,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>59.702,30</b>	<b>32.781,35</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding wordt veroorzaakt door een nabetaling die toeziet op voorgaande jaren	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>		
<b>Functiegegevens 2018</b>	Algemeen bestuurder	Medisch bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	0,35	0,22
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	54.463,85	28.654,84
Beloningen betaalbaar op termijn	3.986,85	2.369,14
<i>Subtotaal</i>	<i>58.450,70</i>	<i>31.023,98</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	52.850,00	31.710,00
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht is van toepassing	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>58.450,70</b>	<b>31.023,98</b>

Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen

<b>Toeziethoudende topfunctionarissen - Meditta Zorg b.v.</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>L.J.W. Bongenaar</b>	<b>T.H.C. Schulpen</b>	<b>M.W.J. Jansen</b>
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.769,75	3.846,50	3.853,50
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	8.242,50	5.495,00	5.495,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>5.769,75</b>	<b>3.846,50</b>	<b>3.853,50</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.955,35	2.135,70	2.584,40
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	7.927,50	5.285,00	5.285,00

**Personeelsleden**

Gedurende het boekjaar waren 7,6 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018 : 5,0)

	2019	2018
<u>Afschrijvingen vaste activa (48)</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.728	1.551
	=====	=====
<u>Overige bedrijfskosten (49)</u>		
<i>Huisvesting</i>		
Overige	50.576	49.436
	-----	-----
	50.576	49.436
<i>Personeel</i>		
Cursussen en opleidingen	54.587	10.817
Werving en selectie	1.550	225
Werknemersverzekeringen	25.411	13.278
Reis- en verblijfkosten	35.830	26.582
Overige	30.404	21.815
	-----	-----
	147.782	72.717
<i>Telecom</i>		
Overige	2.042	2.219
	-----	-----
	2.042	2.219

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

	2019	2018
<i>Automatisering</i>		
Overige	23.335	16.576
	-----	-----
	23.335	16.576
<i>Vervoer</i>		
Overige	21	0
	-----	-----
	21	0
<i>Organisatie</i>		
Accountantskosten	19.742	44.231
Administratieve diensten en advisering	33.531	43.004
Verzekeringen	4.693	3.827
Abonnementen, literatuur en contributies	8.203	6.759
Overige	148.747	140.640
	-----	-----
	214.916	238.461
	-----	-----
<u>Totaal overige bedrijfskosten</u>	438.672	379.409
	=====	=====
<u>Financiële baten minus -lasten (50)</u>		
<i>Baten</i>		
Overige	5.820	9.935
	-----	-----
	5.820	9.935
	=====	=====
<i>Lasten</i>		
Overige	46	0
	-----	-----
	46	0
	=====	=====
<u>Per saldo baten</u>	5.774	9.935
	=====	=====
<u>Belastingen (51)</u>		
Vennootschapsbelasting boekjaar	-11.782	-5.420
Correctie voorgaande boekjaren	0	-716
	-----	-----
	-11.782	-6.136
	=====	=====
<u>Deelnemingen (52)</u>		
Meditta Spoedzorg b.v.	55.007	-36.798
Meditta Diagnostiek b.v.	201.685	95.934
Meditta Support b.v.	20.393	-456
Meditta Zorg b.v.	1.070.477	70.779
Meditta Vastgoed b.v.	4.561	4.332
	-----	-----
	1.352.123	133.791
	=====	=====

## **Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

### **Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Meditta Holding b.v. heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 28 oktober 2020

De raad van commissarissen van Meditta Holding b.v. heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 28 oktober 2020

Sittard-Geleen, 28 oktober 2020

Raad van Bestuur

J. Cober  
(Algemeen bestuurder)

Raad van Commissarissen

M. Jansen  
(Voorzitter RvC)

D. Lymandt  
(Lid RvC)

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **01 Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst**

In artikel 20 van de statuten van de vennootschap staat het volgende opgenomen betreffende de resultaatbestemming:

- De winst staat ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders;
- De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden;
- 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 op pandrecht of daarvan certificaten zijn uitgegeven ten gevolge waarvan het winstrecht toekomt aan de vruchtgebruiker, de pandhouder of de houder van de certificaten;
- Certificaten die de vennootschap houdt of waarop de vennootschap een beperkt recht heeft op grond waarvan zij gerechtigd is tot de winstuitkering, tellen bij de berekening van de winstverdeling eveneens niet mee.

### **02 Voorstel bestemming resultaat 2019**

Tijdens de algemene vergadering van aandeelhouders zal worden voorgesteld om het resultaat toe te voegen aan de overige reserves, onder inhouding van een dotatie aan de wettelijke reserves.

Dit voorstel is reeds verwerkt in deze jaarrekening.

**Meditta Holding b.v. te Sittard-Geleen**

**03 Controleverklaring**