

## **JAARRAPPORT 2011**

Interapy Nederland B.V.  
Keizersgracht 424  
1016 GC Amsterdam

## INHOUDSOPGAVE

### RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemene informatie over de onderneming	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2011	8
2	Winst-en-verliesrekening over 2011	10
3	Kasstroomoverzicht 2011	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2011	16
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2011	21

### OVERIGE GEGEVENS

1	Ontbreken van de verklaring	27
2	Statutaire regeling winstbestemming	27
3	Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2010	27
4	Verwerking van het verlies 2011	27

### SPECIFICATIES

1	Overzicht vaste activa	29
---	------------------------	----

## JAARRAPPORT

Aan de directie van  
Interapy Nederland B.V.  
Keizersgracht 424  
1016 GC Amsterdam

Haastrecht, 23 april 2012

Geachte cliënte,

## **1 OPDRACHT**

Hiermede brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2011 van uw onderneming.  
De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons heeft verstrekt.

Het rapport bevat de volgende onderdelen:

### **Rapport**

Dit hoofdstuk bevat onze samenstellingsverklaring en algemene informatie over de onderneming. Tevens worden de resultaten over het boekjaar gepresenteerd alsmede onze opmerkingen daarbij. Daarnaast wordt in dit hoofdstuk informatie gegeven over de financiële positie van de onderneming.

### **Jaarrekening**

In dit hoofdstuk is de jaarrekening opgenomen. De jaarrekening 2011 bevat de balans per 31 december 2011 en de winst-en-verliesrekening boekjaar 2011 alsmede de bijbehorende toelichtingen.

### **Overige gegevens**

Conform BW 2, Titel 9, artikel 392 worden de overige gegevens toegevoegd, zoals de statutaire regeling omtrent de winstbestemming en een opgave van de bestemming van het resultaat c.q. een voorstel daartoe. Tevens worden hier eventuele gebeurtenissen na de balansdatum gemeld met belangrijke financiële gevolgen voor de rechtspersoon.

### **Specificaties**

In dit hoofdstuk worden nadere specificaties gegeven welke van belang zijn voor een juist inzicht in de gepresenteerde cijfers van de jaarrekening.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

### Opdracht

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de besloten vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de besloten vennootschap. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,

G. van der Voet

### **3 ALGEMENE INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De rechtsvorm van de onderneming is een besloten vennootschap. De onderneming staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34172303. De besloten vennootschap is opgericht op 2 april 2002.

De activiteiten van Interapy Nederland B.V. bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen, het exploiteren alsmede het in licentie geven van protocollen voor de behandeling van psychologische klachten.

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000, verdeeld in 90.000 aandelen van nominaal 1 Euro.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door Interapy Holding B.V..

**4 RESULTAAT****4.1 Vergelijkend overzicht**

Het resultaat na belastingen over 2011 bedraagt negatief € 1.035.949 tegenover € 39.468 over 2010. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<b>2011</b>		<b>2010</b>	
	<b>€</b>	<b>%</b>	<b>€</b>	<b>%</b>
<b>Omzet</b>	<b>1.544.048</b>	<b>99,8</b>	<b>2.247.732</b>	<b>98,9</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	3.627	0,2	24.352	1,1
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>1.547.675</b>	<b>100,0</b>	<b>2.272.084</b>	<b>100,0</b>
<b>Bedrijfskosten</b>				
Personeelskosten	2.101.130	135,8	1.860.237	81,9
Afschrijvingen	14.538	0,9	12.877	0,6
Huisvestingskosten	111.237	7,2	111.472	4,9
Kantoorkosten	87.040	5,6	101.300	4,5
Verkoopkosten	75.894	4,9	82.925	3,7
Algemene kosten	78.018	5,0	40.330	1,8
Accountants- en advieskosten	26.226	1,7	25.329	1,1
Bijzondere baten en lasten	80.596	5,2	-350.002	-15,4
	<b>2.574.679</b>	<b>166,4</b>	<b>1.884.468</b>	<b>83,0</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-1.027.004</b>	<b>-66,4</b>	<b>387.616</b>	<b>17,1</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Financiële baten	3.033	0,2	7.607	0,3
Financiële lasten	-11.978	-0,8	-10.755	-0,5
	<b>-8.945</b>	<b>-0,6</b>	<b>-3.148</b>	<b>-0,1</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	<b>-1.035.949</b>	<b>-66,9</b>	<b>384.468</b>	<b>16,9</b>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-345.000	-15,2
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-1.035.949</b>	<b>-66,9</b>	<b>39.468</b>	<b>1,7</b>

**5 FINANCIËLE POSITIE**

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<b>31-12-2011</b>	<b>31-12-2010</b>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Eigen vermogen	-684.656	351.294
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	74.896	45.992
Financiële vaste activa	20.000	20.000
	<b>94.896</b>	<b>65.992</b>
<b>Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn</b>	<b>-779.552</b>	<b>285.302</b>
Dit tekort wordt veroorzaakt door:		
Kortlopende schulden	1.718.179	926.403
Af:		
Vorraden	410.744	706.080
Vorderingen	461.051	426.510
Liquide middelen	66.832	79.115
	<b>938.627</b>	<b>1.211.705</b>
<b>Tekort aan werkkapitaal</b>	<b>779.552</b>	<b>-285.302</b>

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2011 is afgenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 1.064.854. De afname is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	<b>2011</b>	
	€	€
<b>Toename</b>		
Resultaat na belastingen	-1.035.949	
Afschrijvingen	14.538	
<b>Cashflow</b>		<b>-1.021.411</b>
<b>Afname</b>		
Afrondingsverschillen		1
Investerings in materiële vaste activa		43.441
		<b>43.442</b>
<b>Mutatie werkkapitaal</b>		<b>-1.064.853</b>



## JAARREKENING

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2011

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	21.899	28.592
Computers en software	52.997	17.400
	<b>74.896</b>	<b>45.992</b>
<b>Financiële vaste activa</b>		
Waarborgsom huur Keizersgracht 424-4	20.000	20.000
	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorraden</b>		
Onderhanden werk	410.744	706.080
	<b>410.744</b>	<b>706.080</b>
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	148.692	99.316
Overige vorderingen en overlopende activa	312.359	327.194
	<b>461.051</b>	<b>426.510</b>
<b>Liquide middelen</b>		
ING Bank	19.126	79.115
Van Lanschot Bankiers	47.686	-
Kas	20	-
	<b>66.832</b>	<b>79.115</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1.033.523</b>	<b>1.277.697</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Geplaatst kapitaal	21.540	21.540
Algemene reserves	-706.196	329.754
	<b>-684.656</b>	<b>351.294</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	-	142.759
Leveranciers en handelscrediteuren	157.603	127.608
Schulden aan groepsmaatschappijen	918.890	149.582
Belastingen en premies sociale verzekeringen	114.210	105.992
Overige schulden en overlopende passiva	527.476	400.462
	<b>1.718.179</b>	<b>926.403</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1.033.523</b>	<b>1.277.697</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### 2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2011

	2011	2010
	€	€
<b>Omzet</b>	<b>1.544.048</b>	<b>2.247.732</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	3.627	24.352
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>1.547.675</b>	<b>2.272.084</b>
<b>Bedrijfskosten</b>		
Personeelskosten	2.101.130	1.860.237
Afschrijvingen materiële vaste activa	14.538	12.877
Huisvestingskosten	111.237	111.472
Kantoorkosten	87.040	101.300
Verkoopkosten	75.894	82.925
Algemene kosten	78.018	40.330
Accountants- en advieskosten	26.226	25.329
Bijzondere baten en lasten	80.596	-350.002
	<b>2.574.679</b>	<b>1.884.468</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-1.027.004</b>	<b>387.616</b>
Financiële baten	3.033	7.607
Financiële lasten	-11.978	-10.755
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-8.945</b>	<b>-3.148</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	<b>-1.035.949</b>	<b>384.468</b>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-345.000
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-1.035.949</b>	<b>39.468</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2011

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	-1.027.004	387.616
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	14.538	14.872
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	295.336	-706.080
Mutatie vorderingen	-34.541	753.999
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	791.776	-361.526
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>40.105</b>	<b>88.881</b>
Rentelasten	-8.945	-3.148
Vennootschapsbelasting	-	-345.000
	<b>-8.945</b>	<b>-348.148</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>31.160</b>	<b>-259.267</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Afrondingsverschillen	-1	1
Investeringen in materiële vaste activa	-43.441	-21.561
Desinvesteringen materiële vaste activa (boekwaarde)	-	5.641
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-43.442</b>	<b>-15.919</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Afname overige vorderingen	-	345.000
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-12.282</b>	<b>69.814</b>
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	79.115	9.299
Mutatie liquide middelen	-12.283	69.816
Geldmiddelen per 31 december	66.832	79.115

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### 4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

#### Activiteiten

De activiteiten van Interapy Nederland B.V., statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- het ontwikkelen, het exploiteren alsmede het in licentie geven van protocollen voor de behandeling van psychologische klachten.

#### Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Interapy Holding B.V. te Amsterdam aan het hoofd staat.

#### Consolidatie

In de jaarrekening van Interapy Holding B.V. zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Interapy Nederland B.V..

#### Fusies en overnames

Er heeft op 1 oktober 2010 een juridische fusie plaats gevonden tussen Interapy B.V. (verdwijvende vennootschap) en Interapy Nederland B.V. (verkrijgende vennootschap). De fusie had als voornaamste doel het creëren van een structuur met slechts één werkmaatschappij.

Het vermogen van Interapy B.V. is als gevolg van deze juridische fusie door Interapy Nederland B.V. onder algemene titel verkregen. De financiële gegevens van Interapy B.V. zijn met ingang van 1 januari 2010 in de jaarrekening van Interapy Nederland B.V. verantwoord.

### WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

#### Algemeen

De grondslagen voor waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar. Daar waar geen specifieke waardering wordt vermeld, is er sprake van waardering tegen nominale waarde.

**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

**Financiële vaste activa**

Als gevolg van onzekerheden met betrekking tot de mogelijkheden van het realiseren van toekomstige fiscale winsten, zijn de nog te verrekenen verliezen niet tot waardering gebracht.

**Voorraden**

De waardebepaling van het onderhanden werk vindt plaats op basis van de normen van de productstructuur DBC's GGZ, rekening houdend met het van toepassing zijnde verrekenpercentage.

**Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

**Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Omzet**

De post omzet zorgverzekeraars is verantwoord op basis van nacalculatie op de geleverde productie voor gebudgetteerde zorginstellingen die ZVW-zorg leveren. De omzet zorgverzekeraars bestaat uit de gefactureerde DBC's (DiagnoseBehandelCombinaties) 2011 en het onderhanden werk per 31 december 2011.

### **Personeelskosten**

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

Interapy Nederland B.V. heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.



## **Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam**

### **Belastingen**

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

Doorbelasting van vennootschapsbelasting aan de in de fiscale eenheid opgenomen vennootschappen vindt plaats als waren de deelnemingen zelfstandig belastingplichtig.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

Het waardeverloop in 2011 is als volgt geweest:

	Boekwaarde per 1 januari 2011 €	Inves- teringen €	Af- schrijvingen €	Boekwaarde per 31 december 2011 €
Inventaris	28.592	1.406	-8.099	21.899
Computers en software	17.401	42.035	-6.439	52.997
	<b>45.993</b>	<b>43.441</b>	<b>-14.538</b>	<b>74.896</b>

**Financiële vaste activa**

	31-12-2011 €	31-12-2010 €
<b>Waarborgsommen</b>		
Waarborgsom huur Keizersgracht 424-4	20.000	20.000
	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorraden

	<b>31-12-2011</b>	<b>31-12-2010</b>
	€	€
<b>Onderhanden werk</b>		
Onderhanden werk DBC	410.744	706.080
	<b>410.744</b>	<b>706.080</b>

#### Vorderingen

##### Debiteuren

Debiteuren (subadministratie)	148.692	99.316
	<b>148.692</b>	<b>99.316</b>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

#### Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	312.359	327.194
	<b>312.359</b>	<b>327.194</b>

#### Overlopende activa

Nog te factureren omzet	158.121	17.800
Nog te ontvangen inkomsten aandeelhouders	-	213.360
Vooruitbetaalde kosten	119.188	95.573
Nog te ontvangen overige inkomsten	35.050	461
	<b>312.359</b>	<b>327.194</b>

#### Liquide middelen

ING Bank 67.57.08.680	-	150
ING Bank 67.55.71.324	19.126	78.965
Van Lanschot Bankiers 2260.70.506	47.686	-
Kas	20	-
	<b>66.832</b>	<b>79.115</b>

Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

	<b>31-12-2011</b>	<b>31-12-2010</b>
	€	€
<b>Geplaatst kapitaal</b>		
Aandelenkapitaal	21.540	21.540
	<b>21.540</b>	<b>21.540</b>
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
<b>Algemene reserves</b>		
Stand per 1 januari	329.753	290.286
Resultaatbestemming boekjaar	-1.035.949	39.468
<b>Stand per 31 december</b>	<b>-706.196</b>	<b>329.754</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	<b>31-12-2011</b>	<b>31-12-2010</b>
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Van Lanschot Bankiers 2260.70.506	-	142.759
	-	<b>142.759</b>
<b>Leveranciers en handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	157.603	127.608
	<b>157.603</b>	<b>127.608</b>
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
Interapy Holding B.V.	918.890	149.582
	<b>918.890</b>	<b>149.582</b>
Over de schulden wordt rente berekend op basis van het Euribor 12 mnd tarief.		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	4.995
Loonheffing	82.197	71.362
Pensioenen	32.013	29.635
	<b>114.210</b>	<b>105.992</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	527.476	400.462
	<b>527.476</b>	<b>400.462</b>
<b>Overige schulden</b>		
Voorschotten Zorgverzekeraars DBC financiering	244.363	77.798
Reservering vakantiegeld en -dagen	93.212	100.944
Verrekening DBC GGZ omzet 2008	676	74.504
Verrekening DBC GGZ omzet 2010	63.514	67.392
Verrekening DBC GGZ omzet 2011	28.970	-
Nettolonen	1.487	199
Vooruitgefactureerd GGZ Nijmegen	18.325	18.325
Nog te betalen kosten	76.929	61.300
	<b>527.476</b>	<b>400.462</b>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

#### **Fiscale eenheid**

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

#### **Huurverplichtingen onroerende zaken**

Per 1 juli 2009 is de vennootschap samen met Interapy Holding B.V. een huurverplichting aangegaan voor de kantoorruimte aan de Keizersgracht 424 - 4e etage te Amsterdam, voor een periode van minimaal 5 jaar en aldus lopende tot 1 juli 2014. Na het verstrijken van genoemde periode wordt deze overeenkomst voortgezet voor een periode van vijf jaar, derhalve tot en met 1 juli 2019. De totale verplichting over 2012 bedraagt 82.388 euro (btw vrijgesteld), exclusief de jaarlijkse indexatie per 1 juli.

Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2011

	2011	2010
	€	€
<b>Omzet</b>		
Omzet Zorgverzekeraars	1.502.184	1.557.215
Omzet aandeelhouders	-	478.860
Omzet licenties en IT	24.250	41.000
Omzet ontwikkeling	-1.939	119.203
Omzet GGZ instellingen insource / outsource	4.709	32.883
Omzet Zorgverzekeraars -contractbasis-	-	843
Omzet particulieren	12.068	12.503
Omzet bedrijven	2.776	5.815
Betalingskorting debiteuren	-	-590
	<b>1.544.048</b>	<b>2.247.732</b>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Vrijval vooruitontvangen bedragen	3.627	24.352
	<b>3.627</b>	<b>24.352</b>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	1.349.566	1.376.997
Sociale lasten	207.216	185.897
Pensioenlasten	133.633	120.774
Doorbelaste personeelskosten	-10.405	-
Overige personeelskosten	421.120	176.569
	<b>2.101.130</b>	<b>1.860.237</b>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	1.386.513	1.396.812
Mutatie reservering vakantiegeld / vakantiedagen	12.585	10.095
Loonheffing spaarloon	1.488	1.073
Ontvangen uitkering ziekteverzuim	-35.401	-30.983
Overige uitkeringen	-15.619	-
	<b>1.349.566</b>	<b>1.376.997</b>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten werkgever	205.565	185.897
Sociale lasten voorgaande jaren	1.651	-
	<b>207.216</b>	<b>185.897</b>

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

	2011	2010
	€	€
<b><i>Pensioenlasten</i></b>		
Pensioenlasten	133.633	120.774
	<b>133.633</b>	<b>120.774</b>
 <b><i>Doorbelaste personeelskosten</i></b>		
Doorbelaste personeelskosten	-10.405	-
	<b>-10.405</b>	-
 <b><i>Overige personeelskosten</i></b>		
Inhuur extern personeel	370.105	112.000
Arbodienst	7.535	1.248
Reiskostenvergoedingen	11.622	22.401
Kosten salarisadministratie	9.167	9.881
Subsidies	-54.640	-19.660
Opleidingskosten	24.137	13.504
Representatievergoeding	2.961	2.937
Kantinekosten	1.862	729
Ziekteverzuimverzekering	24.713	18.814
Overige personeelskosten	12.921	5.548
Loonheffing kerstpakketten	420	605
Kosten werving en selectie	10.317	8.562
	<b>421.120</b>	<b>176.569</b>

### **Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2011 gemiddeld 26,9 FTE werkzaam. In 2010 waren dat 26,7 FTE.

### **Afschrijvingen**

#### ***Afschrijvingen materiële vaste activa***

Inventaris	8.099	7.516
Computers en software	6.439	7.356
Boekingsresultaat	-	-1.995
	<b>14.538</b>	<b>12.877</b>



## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### Overige bedrijfskosten

	2011	2010
	€	€
<b><i>Huisvestingskosten</i></b>		
Huur	81.598	80.404
Servicekosten	25.144	28.681
Belastingen	1.273	1.398
Beveiliging	1.594	989
Overige lasten huisvesting	1.628	-
	<b>111.237</b>	<b>111.472</b>
<b><i>Kantoorkosten</i></b>		
Hosting	35.292	35.852
Licentiekosten	24.547	44.360
Porti	1.837	1.499
Telefoon en fax	9.429	6.541
Mobiele telefoon	795	573
Kantoorbenodigdheden	3.559	5.435
Internetkosten	785	670
Drukwerk	2.638	4.899
Kopieerkosten	400	1.456
Aanschaf klein materiaal	7.758	15
	<b>87.040</b>	<b>101.300</b>
<b><i>Verkoopkosten</i></b>		
Reclame en marketingkosten	23.134	20.925
Advertenties	26.431	41.894
Representatie	104	-
Reis- en verblijfkosten	2.729	3.273
Beurskosten	4.391	4.757
Kosten online communicatie	12.639	1.710
Incassokosten	708	708
Afschrijving oninbare vorderingen	2.758	1.953
Overige verkoopkosten	3.000	7.705
	<b>75.894</b>	<b>82.925</b>

Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

	2011	2010
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	65.665	21.003
Contributies	3.685	3.132
Advocaatkosten	107	5.925
Vakliteratuur	-	218
Algemene verzekeringen	6.918	6.424
Naheffing en kosten belastingen	37	123
Bankkosten	1.645	607
Overige algemene kosten	-39	2.898
	<b>78.018</b>	<b>40.330</b>
<b>Accountants- en advieskosten</b>		
Accountancy- en administratiekosten	26.226	25.329
	<b>26.226</b>	<b>25.329</b>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
Overige baten	-	-14.782
Vrijval rekening-courantschuld	-	-345.000
Voorziening claim softwarecontract	25.000	9.780
Nacalculatie DBC omzet 2010 (Klinkkorting)	55.596	-
	<b>80.596</b>	<b>-350.002</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Financiële baten</b>		
Rente rekening-courant ING Bank	431	250
Rentevergoedingen zorgverzekeraars	2.602	7.357
	<b>3.033</b>	<b>7.607</b>
<b>Financiële lasten</b>		
Rente rekening-courant Van Lanschot Bankiers	-2.238	-3.154
Rente rekening-courant Interapy Holding B.V.	-9.740	-7.691
Overige financiële lasten	-	90
	<b>-11.978</b>	<b>-10.755</b>
<b>Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		
Mutatie latente belastingen	-	-345.000
	-	<b>-345.000</b>

**Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam**

**Ondertekening van de jaarrekening**

Amsterdam, ..... 2012

Drs. T.A.M. de Grefte

## **OVERIGE GEGEVENS**

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Ontbreken van de verklaring**

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

### **2 STATUTAIRE REGELING WINSTBESTEMMING**

Op grond van artikel 20 van de statuten staat het verlies ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

### **3 BESTEMMING VAN HET RESULTAAT OVER HET BOEKJAAR 2010**

De jaarrekening 2010 is vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders gehouden op 27 mei 2011. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld en derhalve toegevoegd aan de algemene reserves van de vennootschap.

### **4 VERWERKING VAN HET VERLIES 2011**

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 1.035.949 over 2011 in mindering gebracht op de algemene reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

## **SPECIFICATIES**

## Jaarrapport 2011 van Interapy Nederland B.V. te Amsterdam

### 1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2011 €	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2011 €	Boekwaarde per 1-1-2011 €	Investering 2011 €	Afschrijving 2011 €	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2011 €	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2011 €	Boekwaarde per 31-12-2011 €	Per-centage %
<b>Inventaris</b>										
Inrichting Keizersgracht 424	2009	13.777	3.337	10.441	-	2.755	13.777	6.092	7.685	20,00
Presentatiewand	2008	5.117	2.763	2.354	-	1.023	5.117	3.786	1.331	20,00
Inrichting Keizersgracht 424	2009	16.395	4.663	11.733	-	3.279	16.395	7.942	8.454	20,00
Inbraaksigaleringsysteem	2010	4.522	458	4.064	-	904	4.522	1.363	3.159	20,00
Bureaustoel - aangepast	2011	-	-	-	1.406	136	1.406	136	1.270	20,00
		<b>39.812</b>	<b>11.220</b>	<b>28.591</b>	<b>1.406</b>	<b>8.099</b>	<b>41.218</b>	<b>19.319</b>	<b>21.899</b>	
<b>Computers en software</b>										
Compaq	2005	9.959	9.959	-	-	-	9.959	9.959	-	20,00
PY BX600 S2	2005	17.485	17.485	-	-	-	17.485	17.485	-	16,31
Bari/HP	2006	1.866	1.839	27	-	27	1.866	1.866	-	17,00
HP 6710B Laptop	2008	768	440	327	-	154	768	594	174	20,00
HP DC7900 + 22 inch Monitor	2009	951	282	669	-	190	951	472	479	20,00
ScanJet N6350	2009	797	170	627	-	159	797	329	468	20,00
HP DC7900 SFF desktop	2010	1.042	189	853	-	208	1.042	397	645	20,00
4 PC's en 4 Notebooks	2010	8.454	889	7.564	-	1.691	8.454	2.580	5.874	20,00
4x HP DC7900 desktop	2010	3.684	386	3.299	-	737	3.684	1.122	2.562	20,00
Epson EB-1900 beamer	2010	1.001	101	900	-	200	1.001	302	699	20,00
Uitbreiding kantoorserver	2010	2.857	105	2.753	-	571	2.857	676	2.181	20,00
Domain Controller/ File Server	2011	-	-	-	10.769	543	10.769	543	10.226	20,00
Mail Server	2011	-	-	-	11.499	580	11.499	580	10.920	20,00
UPS System	2011	-	-	-	2.785	140	2.785	140	2.645	20,00
HP Elite 2x	2011	-	-	-	2.720	137	2.720	137	2.583	20,00
Office 2010 28x	2011	-	-	-	11.821	596	11.821	596	11.225	20,00
Cisco Firewall	2011	-	-	-	2.440	123	2.440	123	2.317	20,00
Bari/HP	2006	2.347	1.965	382	-	382	2.347	2.347	-	19,54
		<b>51.210</b>	<b>33.810</b>	<b>17.401</b>	<b>42.035</b>	<b>6.439</b>	<b>93.245</b>	<b>40.249</b>	<b>52.996</b>	
<b>Andere bedrijfsmiddelen</b>										
13 x Office	2005	4.109	4.109	-	-	-	4.109	4.109	-	14,28
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>95.130</b>	<b>49.138</b>	<b>45.992</b>	<b>43.441</b>	<b>14.538</b>	<b>138.571</b>	<b>63.676</b>	<b>74.895</b>	