

Afdeling	: Onderwijs, Cultuur, Sport & Welzijn	B&W-voorstel: BW-009781
Naam opsteller voorstel	: Willems, Ingrid (575 842)	Zaaknummer JOIN: Z/16/023852
Portefeuillehouder	: H.A. (Harrie) Litjens	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Jaarrekening, jaarrapport en jaarverslag 2015 De Risse

Voorstel

1. Kennis te nemen van:
 - a) het jaarrapport van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" 2015;
 - b) de vastgestelde jaarrekening 2015 van de Risse Holding BV;
 - c) het jaarverslag Risse Groep 2015.
2. De raad via de TILS-lijst kennis te laten nemen van de documenten genoemd onder punt 1.

Inleiding

Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling stelt het Algemeen Bestuur van Risse Groep ieder jaar de jaarrekening vast en doet hiervan mededeling aan de colleges (artikel 25). Op 23 mei 2016 hebben het Algemeen Bestuur en de Algemene vergadering van Aandeelhouders de jaarrekening 2015 van de Risse Holding BV en het jaarrapport 2015 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. de Risse vastgesteld. Deze worden u hierbij, samen met het jaarverslag 2015, ter kennisname aangeboden.

Beoogd effect/doel

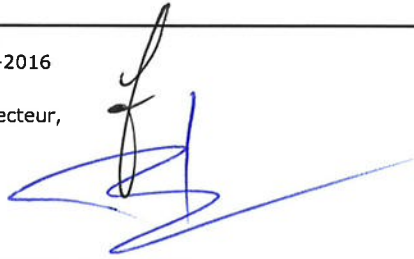





Het college en de raad te informeren over de jaarstukken 2015 van De Risse en De Risse Holding BV.

Argumenten

Niet van toepassing.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Weert, 12-07-2016 De directeur,  Soort besluit: Besluit college	S		B	W	W	W	W
				HL	FVE	PS	GG
	akkoord						
	bespreken						
		Vergadering B&W van 19-07-2016					

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:
 Beslissing d.d.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Nummer: 19

Akkoord met advies

19 JULI 2016

De secretaris, 

Totaal aantal pagina's: 3
Pagina 1



Financiële, personele en juridische gevolgen

Begrotingspost:

6110001

De uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) is een wettelijke taak van gemeenten. Op basis van de gemeenschappelijke regeling "Werkvoorzieningschap Weert e.o. De Risse" draagt het werkvoorzieningschap –namens de gemeenten Cranendonck, Nederweert en Weert- zorg voor de uitvoering van de Wsw. De gemeenten ontvangen voor de uitvoering van deze Wsw-taak Rijkssubsidie via het Participatiebudget. Conform de gemeenschappelijke regeling wordt deze Rijkssubsidie volledig doorbetaald aan het werkvoorzieningschap. Deze subsidie wordt vervolgens, net als alle andere kosten en baten van het werkvoorzieningschap, doorgesluisd naar De Risse Holding BV. Het financiële resultaat van het programma "uitvoeren Sociale Werkvoorziening" is voor het Werkvoorzieningschap voor het jaar 2015 derhalve nihil, conform begroting.

Het resultaat van De Risse bedroeg in 2015 € 143.490,39 positief. Over 2015 was een verlies begroot van € 334.184. Het positieve resultaat is het gevolg van:

- Lagere overbezetting dan verwacht. De 'bovenrealisatie' bedroeg 2,2 SE (standaardeenheden) terwijl 9,9 SE waren begroot. Door het solidariteitsbesluit van het bestuur van De Risse zijn deze kosten gedekt. Het bestuur heeft met het solidariteitsbesluit bepaald dat het bedrag uit het Participatiebudget leidend is voor de subsidie aan Risse Groep, ongeacht de werkelijke bezettingsrealisatie per gemeente. Door dit besluit konden onderling de gevolgen van over- en onderrealisatie worden genivelleerd.
- Beter subsidieresultaat (verschil subsidie en loonkosten) door aanvullende rijkssubsidie.
- Lagere bedrijfskosten dan begroot.

De Algemene vergadering van Aandeelhouders heeft besloten om het resultaat 2015 toe te voegen aan het eigen vermogen van de Risse Holding BV. Na toevoeging van het resultaat 2015 komt het vermogen uit op € 3.377.000. Daarmee blijft het weerstandsvermogen binnen de bandbreedte van 2,6 miljoen euro en 4,0 miljoen euro. De verwachting is dat de reserve nodig zal zijn om de komende jaren de tekorten op te vangen ten gevolge van de bezuinigingen op de Wsw door het Rijk.

Besloten is om € 100.000 van het eigen vermogen te bestemmen voor het dekken van de inhuur van financiële expertise. Deze extra kosten zijn het gevolg van het vertrek van het hoofd Financiën. Lopende het fusietraject zal externe expertise moeten worden ingehuurd, terwijl de salariskosten tijdelijk doorlopen. Dit betekent een extra, niet voorziene, uitgavenpost.

Uitvoering/evaluatie

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie

- De jaarstukken dienen via de TILS-lijst ter kennis te worden gebracht van de raad.
- De jaarstukken zijn ter informatie met de Cliëntenraad van De Risse besproken.

Overleg gevoerd metIntern:

Kees Joosten, afdelingshoofd WIZ

Extern:

Jan Karel Jobse, Directeur Risse Groep
Intergemeentelijke Werkgroep De Risse
Cliëntenraad Risse

Bijlagen

1. Jaarrapport Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" 2015
2. Aanbiedingsbrief Algemene vergadering van Aandeelhouders d.d. 02-05-2016
3. Jaarrekening 2015 Risse Holding BV
4. Aanbiedingsbrieven Jaarverslag Risse Groep 2015 college en gemeenteraad.
5. Jaarverslag Risse Groep 2015

09 MEI 2016

GEMEENTE WEERT	
INGEKOMEN OP Postbus 82, 6000 AB Weert	
Risseweg 8, 6004 RM Weert	
T	(0495) 535 236
F	(0495) 541 575
I	www.risse.nl
ZAAK	
AFC/NA	
RAADSM	
KOPIE NAAR	

Holding b.v.

Aan: Het College van B&W van de gemeente Weert
Postbus 950
6000 AZ WEERT

ingeboekt onder nr 60429

Afdeling: **directiesecretariaat**
E-mail: dirsecretariaat@risse.nl
Doorkiesnr: **0495 584 625**

Weert, 3 mei 2016

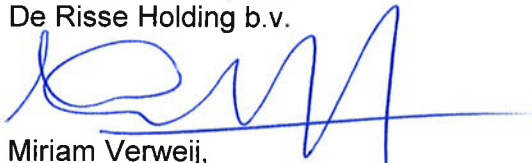
Onderwerp: Jaarverslag Risse Groep 2015

Geacht College,

Hierbij stuur ik u het jaarverslag van de Risse Groep 2015 toe. Mocht u vragen over de inhoud van dit verslag hebben, kunt u contact opnemen met de heer Jobse, directeur van de Risse Groep, via telefoonnummer 0495-584625 of via de mail dirsecretariaat@risse.nl.

Wij verstrekken per deelnemende gemeente twee exemplaren, een voor het College en een voor de Raad. Onze bestuursleden en de leden van de Intergemeentelijke werkgroep ontvangen ook een exemplaar. Mocht er behoefte zijn aan meer jaarverslagen, kunt u deze downloaden via onze site: www.risse.nl. Onder "over Risse Groep" en vervolgens onder "publicaties" treft u ons jaarverslag aan.

Met vriendelijke groet,
De Risse Holding b.v.


Miriam Verweij,
Directiesecretariaat Risse Groep

Aan: De Raad van de gemeente Weert
Postbus 950
6000 AZ WEERT

GEMEENTE WEERT	
INGEKOMEN OP	
06 MEI 2016	
ZAKEN	2116/20531
AFD/AF	DCSWI 60429
RAAD	RAAD/2016/137
KOPIE NAAM	college + raad

Afdeling: **directiesecretariaat**
E-mail: dirsecretariaat@risse.nl
Doorkiesnr: **0495 584 625**

Weert, 3 mei 2016

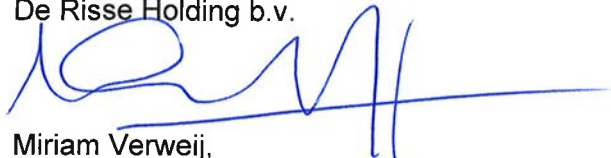
Onderwerp: Jaarverslag Risse Groep 2015

Geachte Gemeenteraad,

Hierbij stuur ik u het jaarverslag van de Risse Groep 2015 toe. Mocht u vragen over de inhoud van dit verslag hebben, kunt u contact opnemen met de heer Jobse, directeur van de Risse Groep, via telefoonnummer 0495-584625 of via de mail dirsecretariaat@risse.nl.

Wij verstrekken per deelnemende gemeente twee exemplaren, een voor het College en een voor de Raad. Onze bestuursleden en de leden van de Intergemeentelijke werkgroep ontvangen ook een exemplaar. Mocht er behoefte zijn aan meer jaarverslagen, kunt u deze downloaden via onze site: www.risse.nl. Onder "over Risse Groep" en vervolgens onder "publicaties" treft u ons jaarverslag aan.

Met vriendelijke groet,
De Risse Holding b.v.



Miriam Verweij,
Directiesecretariaat Risse Groep



DE RISSE HOLDING B.V.

DE RISSE HORIZON B.V.

DE RISSE INDUSTRIE B.V.

RISSE-WESTROM GROEN VOF

WESTROM-RISSE FACILITAIR OVR

BUSINESSPOST MIDDEN-LIMBURG B.V.

WERK.KOM B.V.

A vertical photograph of a roller coaster car filled with passengers, moving upwards on a track against a clear blue sky. The car is red and black. The image is partially overlaid by a large, semi-transparent brown number '10' and the title 'Jaarverslag'.

Jaarverslag

BO



Voorwoord



- mogelijkheden
- zelfvertrouwen
- saamhorigheid
- krachtig
- zelfredzaamheid
- betrokkenheid



Het afgelopen jaar hebben we genoten van de activiteiten die werden georganiseerd in het kader van de 50^{ste} verjaardag van Risse Groep. Vooral het dagje Efteling met feestavond sprong eruit, maar ook ons jubileumfeest in de Paterskerk, waar een door onze eigen medewerkers gemaakt kunstwerk werd aangeboden. Daarnaast waren er onder andere de lunchsessies, de voor de gelegenheid gemaakte film, het jubileummagazine en het jubileumlogo.

Onze 50ste verjaardag viel samen met de invoering van de Participatiewet; de wet die de Wsw oude stijl tot een sterfhuis maakt. Dit betekent geen instroom meer van nieuwe medewerkers en forse bezuinigingen.

Gelukkig zijn we als Risse Groep goed voorbereid op de toekomst; in financieel opzicht werd 2015 weer prima afgesloten, de tevredenheid van onze medewerkers scoorde hoog en we hebben, samen met Werk.Kom en Konnekt'os, een duidelijke toegevoegde waarde in het participatieproces voor de brede doelgroep.

Het afgelopen jaar stond ook in het teken van een mogelijke fusie met Westrom. In het eerste kwartaal werd door de acht gemeenteraden, betrokken bij Risse Groep en Westrom, op basis van het rapport van Berenschot een besluit genomen. In principe zal een fusie tussen beide bedrijven plaatsvinden per 1 januari 2017, mits in de loop van 2016 wordt voldaan aan een aantal voorwaarden. Dat proces heeft nu de volle aandacht. In het laatste kwartaal van 2016 vindt de definitieve besluitvorming over de fusie plaats.

In het verlengde van dit fusieproces werden in 2015 door Risse Groep en Westrom weer verdere stappen tot samenwerking gezet. Zo werd de gezamenlijke onderneming Businesspost Midden-Limburg opgericht en startte het initiatief om Konnekt'os uit te breiden naar heel Midden-Limburg, de gehele arbeidsmarktregio die Risse Groep en Westrom samen bestrijken.

De rest leest u in dit jaarverslag.

Ik wil iedereen bedanken die meegeholpen heeft om 2015 te maken tot een 'gouden jaar'.

Jan Karel Jobse,
directeur

Weert, 5 april 2016

Voorwoord	3
Evaluatie 2015	5
<i>Beleid en strategie</i>	
<i>Samenwerking Partners</i>	
<i>Fusieproces</i>	
<i>PR en communicatie</i>	
<i>MVO-platform Konnekt'os</i>	
<i>Financieel</i>	
<i>Toekomst Risse Groep</i>	
Werk.Kom	14
Personeelsmanagement	16
<i>Personeelsbeleid</i>	
<i>Medewerkerstevredenheidsonderzoek</i>	
<i>Uitvoering Wsw</i>	
<i>Verzuim</i>	
Ongewenst gedrag en geschillen	22
<i>Vertrouwenspersonen</i>	
<i>Geschillencoördinator</i>	
Medezeggenschap	24
<i>Nieuwe Ondernemingsraad</i>	
<i>Achterban</i>	
<i>Georganiseerd Overleg</i>	
Kwaliteit, Arbo en Milieu	26
<i>Risico-inventarisatie en -evaluatie (Ri&E)</i>	
<i>Werkgerelateerde arbeidsongevallen</i>	
<i>Meldingen Arbeidsomstandigheden</i>	
Bestuurlijke structuur	28
<i>Algemeen en Dagelijks bestuur</i>	
<i>Raad van Commissarissen en Managementteam</i>	
<i>Organisatieschema</i>	
Joint Ventures	30
<i>Risse-Westrom Groen VOF</i>	
<i>Westrom-Risse Facilitair OVR</i>	
<i>Businesspost Midden-Limburg</i>	
Financiële verslaglegging	36

Evaluatie 2015

Beleid en strategie

In het kader van de ontwikkeling van Risse Groep staat de Participatiewet centraal. Samenwerking met gemeenten, zorginstellingen, onderwijs en bedrijfsleven is een speerpunt. Risse Groep heeft hier de afgelopen jaren reeds in geïnvesteerd. De goede financiële positie van het bedrijf en de samenwerking op het gebied van arbeidsparticipatie met gemeenten in Werk.Kom, zijn positieve uitkomsten van dit proces.

Vanuit deze gunstige uitgangspositie kan in de komende jaren uitwerking gegeven worden aan (verdere) verdieping en verbreding van samenwerking in de diverse ketens. Het is logisch dat Risse Groep en Westrom, in het kader van het lopende fusieproces, hierin samen optrekken. Besluitvorming over de voorgenomen fusie per 1 januari 2017 zal in het vierde kwartaal van 2016 plaatsvinden.

Jubileumjaar

Op 1 juli 2015 bestond het Werkvoorzieningschap Weert en omstreken De Risse 50 jaar, reden om van 2015 een speciaal jaar te maken. Zo gaven we een jubileummagazine uit, maakten we een bijzondere film, organiseerden we lunchsessies voor relaties en werd een jubileumlogo ontworpen.

Op de zonovergoten dinsdag 21 april vierde Risse Groep het 50-jarig jubileum met de medewerkers. Dit deden we op een hele bijzondere locatie: De Efteling!

De dag begon om 10.30 uur met een gezamenlijke brunch bij Risse Groep voor ruim 500 medewerkers. Vervolgens vertrokken we met bussen naar De Efteling, waar we onder andere een exclusieve voorstelling voor Risse Groep bijwoonden en de middag in het park doorbrachten. Daarna was er een feestavond in het Eftelingtheater, gevolgd door een spetterende afsluiting!



Op donderdag 4 juni werd het 50-jarig jubileum van Risse Groep in de Paterskerk gevierd met zo'n 220 klanten en relaties.

Er waren diverse presentaties en de gemeenten Cranendonck, Nederweert en Weert overhandigden een kunstwerk gemaakt door medewerkers van Risse Groep.

Daarna lieten maar liefst veertien Risse-medewerkers ter plekke hun talent zien; zij hielpen sterrenkok Jan Marrees (van restaurant Bretelli) en Hostellerie Munten met het bereiden en serveren van een 7-gangendiner. Mede door hun inzet en passie werd de avond zeer hoog gewaardeerd door de gasten.



Personeel

Met de invoering van de Participatiewet is er vanaf 1 januari 2015 geen sprake meer van een taakstelling: gemeenten krijgen in hun Participatiebudget subsidie voor de Wsw gebaseerd op door het Ministerie ingeschatte volumes. In 2015 waren er gemiddeld 618,840 se's (standaardeenheden) in dienst bij Risse Groep, 2,186 se's meer dan waarvoor de aangesloten gemeenten subsidie kregen. De extra kosten werden gefinancierd uit de exploitatie van Risse Groep. Vanaf 1 januari 2015 is er geen instroom meer mogelijk in de Wsw.

Dat betekende dat er eind 2015 45 personen minder in dienst waren in het kader van de Wsw dan eind 2014.

Industrie

Risse Industrie heeft zich de afgelopen jaren enerzijds ontwikkeld als arbeidstrainingscentrum (ATC) voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (WWB en Wsw) met als doel de kansen op de reguliere arbeidsmarkt te vergroten. Anderzijds biedt het bedrijf onderdak aan de doelgroep die het niet zelfstandig redt op de arbeidsmarkt.

Risse Industrie organiseert voor de medewerkers eenvoudige montage- en verpakkingswerkzaamheden en is gespecialiseerd in het verpakken van voedsel. Het BRC-certificaat gericht op het verpakken van levensmiddelen is hierin cruciaal en is in 2015 verlengd. Tevens zijn in 2015 intern diverse ruimtes aangepast om de mogelijkheden om voedsel te verpakken te vergroten en is Risse Groep gecertificeerd om verpakkingen met een e-teken te mogen afvullen.

In 2015 was er sprake van een overvolle orderportefeuille. Enkele goed renderende opdrachtgevers vielen echter weg, als gevolg van bedrijfseconomische redenen. Hierdoor viel het financieel resultaat uiteindelijk tegen. Tevens is de concurrentie op de markt groot.

Samenwerking Partners

Risse Groep heeft de afgelopen jaren fors geïnvesteerd in samenwerking met diverse partners:

- **Westrom**
Risse Groep en Westrom werken naar tevredenheid samen op het gebied van salarisadministratie en personeelsadministratie. In 2015 is deze samenwerking uitgebreid met de opgerichte BV Businesspost Midden-Limburg.
- **WRF (Westrom-Risse Facilitair)**
Deze onderneming, gericht op schoonmaakonderhoud in Midden-Limburg, is eigendom van drie partijen:

VebeGo, Westrom en Risse Groep.

In 2015 presteerde de Joint Venture conform begroting; in 2015 wist WRF een groot aantal nieuwe opdrachtgevers aan zich te binden, waaronder grote opdrachtgevers als Wonen Limburg en KEC. Vanuit Risse Groep zijn circa 71 medewerkers bij WRF gedetacheerd.

- **RWG** (Risse-Westrom Groen)

Deze onderneming richt zich op groenonderhoud in Midden-Limburg en is eigendom van drie partijen: VebeGo, Westrom en Risse Groep. De Joint Venture RWG kende ook in 2015 een moeilijk jaar, enerzijds door besparingen bij opdrachtgevers en anderzijds doordat de organisatie, na de aansluiting van Westrom bij de onderneming, nog niet efficiënt opereert.

De omzet lag circa 10% lager dan begroot, het resultaat ruim 30% minder dan begroot. Eind 2015 waren er ook goede berichten: er werden contracten gesloten met DELA en de gemeente Nederweert. Ook heeft de gemeente Weert de intentie om in de toekomst het volledige groenonderhoud aan RWG uit te besteden. Hiermee werd het jaar toch hoopvol afgesloten.

- **Werk.Kom**

Werk.Kom is het samenwerkingsverband van de sociale diensten van Nederweert en Weert en Risse Groep op het gebied van werkgeversbenadering (Werkgeversservicepunt) en werkzoekendenbenadering. In 2015 waren de resultaten op het gebied van plaatsingen van mensen vallend onder de Participatiewet (personen in de bijstand) bij reguliere werkgevers conform begroting, maar circa 25% hoger dan in 2014. Op het gebied van het detacheren van Wsw'ers vielen de resultaten tegen: er is veel energie gestoken in het herplaatsen van medewerkers, maar de verwachte groei werd niet gerealiseerd. Tevens is veel energie gestoken in het stroomlijnen van de processen. Ook Leudal en Cranendonck besteedden in 2015 re-integratietrajecten uit aan Werk.Kom. Daarnaast werd de samenwerking uitgebreid met UWV, PSW (jobcoaching en acquisitie) en uitzendbureaus; fysiek namen deze ketenpartners deels hun intrek in het pand van Werk.Kom.

- **PSW**

Stichting PSW biedt zorg en ondersteuning aan personen met een verstandelijke beperking.

In 2013 is een pilot gestart waarin PSW en Risse Groep onderzoeken op welke wijze samenwerking synergievoordelen kan opleveren. De pilot richtte zich vooral op samenwerking op het gebied van arbeidsmatige

dagbesteding. Die samenwerking is in 2015 positief geëvalueerd; er moeten nog afspraken gemaakt worden over definitieve samenwerking. Tevens is gestart met een samenwerking tussen Werk.Kom en PSW Werk, waarbij de expertise van beide ketenpartners wordt ingezet om zoveel mogelijk mensen regulier aan de slag te helpen.

- **Onderwijs**

Pluspunt, de samenwerking tussen onderwijspartners, Risse Groep, gemeenten en zorgpartners, richt zich op het tegengaan van voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid, preventief jeugdbeleid en jeugdzorg. Pluspunt was tot medio 2015 gevestigd in het gebouw van Risse Groep.



Daarna is weliswaar de samenwerking gebleven, maar de huisvesting gewijzigd. Reden zijn de veranderingen ten aanzien van 'passend onderwijs': men richt zich meer op maatwerkarrangementen en niet meer op 'voorzieningen'.

Scholen moeten zaken dus zelf oppakken; dat is al enige tijd zo en dat had ook een daling van het aantal leerlingen in Pluspunt tot gevolg. Daarmee was de voorziening binnen de muren van Risse Groep te duur geworden.

Wat wel wordt gecontinueerd zijn de trajecten (maatwerkarrangementen) die Werk.Kom voor de doelgroep uitvoert.

Daarnaast loopt het gehele jaar een groep van circa 30 leerlingen van Het Kwadrant (praktijkonderwijs) en Widdonckschool (voortgezet speciaal onderwijs) stage bij Risse Groep.

- **Limburg Catering**

In 2015 heeft Risse Groep haar restaurantactiviteiten, inclusief personeel, overgedragen aan Limburg Catering. De samenwerking met Limburg Catering is erop gericht, om personeel in het restaurant van Risse Groep op te leiden en te laten doorstromen naar reguliere werkplekken in de omgeving van Weert.

Fusieproces

Begin 2015 heeft Berenschot het onderzoek naar een mogelijke fusie tussen Risse Groep en Westrom afgerond. In het eerste kwartaal van 2015 heeft op basis van het rapport van Berenschot besluitvorming plaatsgevonden in de acht raden van de gemeenten die onderdeel uitmaken van beide gemeenschappelijke regelingen.

Op basis hiervan is besloten dat een fusie in principe zal plaatsvinden per 1 januari 2017, mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan.

Deze voorwaarden zijn met name van financiële aard; zo zal het verschil tussen het operationeel resultaat van beide organisaties kleiner moeten worden.

De gemeenteraden zullen door middel van kwartaal-rapportages op de hoogte gehouden worden van de ontwikkeling rond de diverse voorwaarden en van de voorbereiding van het fusieproces.

In september 2016 dient een fusierapportage te worden opgeleverd, waarvan een bedrijfsplan en cultuurplan onderdeel uitmaken. Op basis van deze rapportage zal door de gemeenten de definitieve besluitvorming plaatsvinden vóór 1 januari 2017.

De eerste kwartaalrapportage (over kwartaal 3 van 2015) is opgeleverd eind oktober 2015.

In het laatste kwartaal van 2015 is een coördinatiegroep fusie opgericht bestaande uit bestuursleden van Risse Groep en Westrom, aangevuld met beide directeuren.

Deze coördinatiegroep is opdrachtgever van het voorbereidingsproces voor de fusie en daarmee verantwoordelijk voor een succesvolle uitvoering van het traject.

Overig

Overige vermeldenswaardigheden:

- In 2015 is geïnvesteerd in een nieuwe BRC-ruimte. Een deel van het bedrijfsrestaurant is omgebouwd tot instructielokalen ten behoeve van re-integratieklanten. Ook is een renovatie van het dak van het pand aan Risseweg 8 uitgevoerd.
- In 2015 heeft Risse Groep een arbeidsvoorwaardenreglement vastgesteld om medewerkers vallend onder de Participatiewet een tijdelijk dienstverband aan te bieden en vervolgens te detacheren bij reguliere werkgevers. Hiermee wordt de drempel verlaagd bij werkgevers om medewerkers in dienst te nemen en worden de kansen voor de doelgroep verhoogd. Tevens is een deel van het eigen vermogen van Risse Groep geormerkt als bestemmingsreserve om hiermee risico's van ziektekosten en kosten ten gevolge van arbeidsongeschiktheid af te dekken. Eind 2015 waren er twee medewerkers bij Risse Groep in dienst in het kader van deze werkgevers-constructie.



• Sectorplannen

Het rijk heeft 30 miljoen euro ter beschikking gesteld voor de transformatie van de Wsw-sector. Voor de arbeidsmarktregio Midden-Limburg is ruim € 580.000,- ter beschikking gesteld.

Risse Groep heeft samen met Westrom de sectorplannen opgesteld; deze plannen zijn goedgekeurd en dienen voor eind 2016 te zijn uitgevoerd. In het sectorplan zijn onder andere de volgende actiepunten opgenomen:

- Participeren Social Return-bureau
- Certificeren voor loonwaardebepaling
- Fusievoorbereiding
- Konnekt'os Midden-Limburg
- Werkgeversconstructie brede doelgroep
- Quickscan uitvoeren bij bedrijven
- Loonwaardemeting gedetacheerde medewerkers
- Ontwikkeling Wsw-medewerkers naar uitstroom
- Extra acquisitie detacheringen
- Kennis jobcarving, jobcoaching, functiecreatie binnen Werk.Kom
- Professionalisering werkleiding Industrie
- Pilot met PSW: arbeidsmatige dagvoorziening
- Bundelen krachten PSW Werkt en Werk.Kom
- Extra activiteiten PR en Communicatie; voorlichting werkgevers



PR en communicatie

Ook in 2015 was PR en communicatie een belangrijk thema binnen Risse Groep. Dit kwam onder andere tot uiting in een uitgebreide communicatiecampagne ter ere van het 50-jarig bestaan van De Risse.

Interne communicatie

Zowel intern binnen Risse Groep als extern werd er veel aandacht gegeven aan de 50ste verjaardag van ons bedrijf en het daaraan gekoppelde feestjaar. Zo werden o.a. het logo en de huisstijl van Risse Groep aangepast ter ere van het gouden jubileum; in het nieuwe logo werd de kleur goud verwerkt en het cijfer 50 toegevoegd. De bijbehorende slogan '50 jaar passie voor mens en werk' kwam tot stand door middel van een prijsvraag onder alle medewerkers. Het nieuwe logo werd officieel onthuld tijdens de nieuwjaarsreceptie in januari waar het jubileumjaar feestelijk werd ingeluid.

Daarnaast werden de medewerkers bij het jubileumjaar betrokken in de vorm van een aantal speciale acties; zo ontvingen zij elke eerste dinsdag van de maand 50% korting in het bedrijfsrestaurant, werden zij getrakteerd

op vlaai en werden de medewerkers die dat wilden geïnterviewd voor een speciaal voor deze gelegenheid gemaakte jubileumfilm en een jubileummagazine dat werd uitgereikt aan alle medewerkers en relaties van Risse Groep.

De medewerkers werden op de hoogte gehouden van alle activiteiten rondom het feestjaar en ander relevant nieuws via de tweewekelijkse digitale nieuwsbrief en via de facebookpagina van Risse Groep. Daarnaast werden leiding en stafmedewerkers in 2015 vier keer geïnformeerd over de koers en resultaten via gezamenlijke bijeenkomsten in het bedrijfsrestaurant.

Het absolute hoogtepunt voor de medewerkers werd gevormd door het personeelsfeest op 21 april in De Efteling! De dag begon met een feestelijke brunch voor alle medewerkers bij Risse Groep, waarna zo'n 500 medewerkers met bussen naar De Efteling vertrokken voor een geweldige (en zonnige) dag, die werd afgesloten met een feestavond in het Eftelingtheater en een spetterende water- & lichtshow.

Externe communicatie

Uiteraard werden ook de klanten en relaties van Risse Groep bij het jubileumjaar betrokken. Dit gebeurde o.a. in de vorm van tweewekelijkse lunchsessies die werden georganiseerd in het kader van het 50-jarig bestaan waarbij ze werden geïnformeerd over de Participatiewet, Best Practices uitwisselden en werden rondgeleid door ons bedrijf. Daarnaast werden alle klanten en relaties getraceerd op een jubileumgeschenk; een fles port in exclusieve jubileumverpakking.

Tevens werden zij op de hoogte gehouden van relevant nieuws en succesvolle plaatsingen via de externe gezamenlijke nieuwsbrief van Risse Groep, Werk.Kom en Konnekt'os, onze websites, jubileumtijdlijn en via Social Media (LinkedIn). Bovendien werden er in het kader van

het jubileumjaar drie speciale mailings naar onze relaties verstuurd over de Participatiewet, Quicksan en onze dienstverlening.

Het hoogtepunt voor onze relaties was het jubileumfeest op 4 juni in De Paterskerk waar ruim 200 klanten en relaties aanwezig waren. Enkel van hen mochten we zelfs op het podium verwelkomen voor een interview over de samenwerking met Risse Groep en onze medewerkers! Tevens werden we verrast met een prachtig beeld, gemaakt door onze medewerksters Woutje Hoeben en Corrie Baltés, dat werd onthuld en aangeboden aan Jan Karel Jobse. Het beeld symboliseert de Risse-medewerkers en hun talenten. Ten slotte werd ook de jubileumfilm getoond die speciaal voor de gelegenheid was gemaakt en werd het jubileummagazine als primeur uitgereikt.



De Risse in de Media

Ook in 2015 koos Risse Groep voor een actieve persbenadering door proactief contact met de media te zoeken ten aanzien van het jubileumjaar, relevante ontwikkelingen en projecten. Dit leverde de nodige free publicity op in de vorm van publicaties in Dagblad De Limburger (o.a. over het 50-jarig bestaan van Risse Groep, portretten van relaties die kansen bieden aan onze medewerkers, de voorgenomen fusie met Westrom, Werk.Kom als spil voor mens & arbeid en de uitbreiding van Konnekt'os naar Midden-Limburg), 1Weert, Midden-Limburg Actueel (MLA), de Stadskrant en uitingen van Cedris.

Daarnaast was onze organisatie geregeld te zien in de nieuwsuitzending van MLA TV.

Risse Groep presenteerde zich bovendien samen met Werk.Kom, Konnekt'os en diverse samenwerkingsrelaties driemaandelijks in het Zakenblad van Weerterland & Cranendonck (inclusief coverartikel over ons jubileum) en nam actief deel aan en verzorgde presentaties voor diverse netwerkbijeenkomsten, studieclubs en businessmeetings.



MVO-platform Konnekt'os

In 2012 werd door Risse Groep het initiatief genomen om een platform van bedrijven op te richten met als doel: het bieden van kansen aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Binnen dit platform, genaamd Konnekt'os, staat maatschappelijke verantwoordelijkheid centraal.

Founders en partners

Begin 2015 daalde het aantal partners van Konnekt'os vanwege een aantal opzeggingen van het partnerschap in verband met faillissement, verhuizing of om financiële redenen. In de loop van het jaar steeg het aantal partners weer, mede vanwege de aangekondigde uitbreiding van Konnekt'os naar geheel Midden-Limburg. Eind 2015 telde ons MVO-platform 92 partners; werkgevers en ondernemers die zich samen inzetten om kansen te bieden aan talentvolle mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit kan direct zijn in hun eigen bedrijf of indirect door schoonmaak of groenonderhoud uit te besteden of hun netwerk open te stellen.

Uitbreiding naar heel Midden-Limburg

Ook voor Konnekt'os was 2015 een bijzonder jaar. Niet alleen werd het programma uitgebreid met tweewekelijkse participatielunches in het kader van het jubileum van Risse Groep, maar ook stond het jaar in het teken van de uitbreiding van Konnekt'os naar geheel Midden-Limburg. Vanaf eind 2015 werd Konnekt'os omarmd door Westrom; Konnekt'os bestrijkt daarmee de gehele arbeidsmarkt-regio en wordt daarmee hét MVO-platform van Midden-Limburg. Ter voorbereiding van deze uitbreiding werd een aantal inspiratiesessies georganiseerd waarbij de medewerkers van Risse Groep en Westrom elkaar leerden kennen en zij gezamenlijk input verzamelden voor de uitrol en branding van Konnekt'os in Midden-Limburg en de nieuwe huisstijl.

Events en workshops

Konnekt'os organiseerde in 2015 verschillende goedbezochte events voor haar partners, waarvan het thema telkens gericht is op Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen en het centrale doel: kansen bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit doel wordt ter plekke gerealiseerd doordat de events worden georganiseerd door medewerkers van Risse Groep (en in de toekomst ook van Westrom). Zo verwelkomde Konnekt'os ruim 80 partners en relaties tijdens het voorjaarsevent in het Kwadrant op 26 maart waarbij de partners brainstormden over businesscases die zowel kansen bieden voor hen als ondernemers als voor de doelgroep. De partners waren

ruim vertegenwoordigd tijdens het zomerevent dat werd gecombineerd met het spetterende jubileumfeest van Risse Groep op 4 juni in de Paterskerk. Het jaar werd afgesloten met een bijzonder najaarsevent in het Munttheater op 3 december waarbij Konnekt'os Midden-Limburg en de nieuwe huisstijl feestelijk werden gepresenteerd.



Naast de plenaire events organiseerde Konnekt'os in 2015 een viertal workshops en bedrijfsbezoeken bij de partners op locatie. Deze workshops die respectievelijk werden georganiseerd door Risse Groep en Werk.Kom (over de Participatiewet), Lifestyle, health & prevention en Capra Advocaten (over duurzame inzetbaarheid van mensen), HEFGRA en W2 Insight (over veiligheid en verandering) en Nyrstar Budel (bedrijfsbezoek), werden zo goed bezocht en beoordeeld (gemiddeld waren er 35 tot 60 partners aanwezig!) dat ze in 2016 worden gecontinueerd en in aantal uitgebreid.

Financieel

Over 2015 was een verlies begroot van € 334.184,-. De drie aangesloten gemeenten dragen bij aan de exploitatie van het werkvoorzieningschap ter hoogte van het Wsw-aandeel in hun Participatiebudget. Het begrote verlies komt voor een belangrijk deel voort uit het feit dat er in 2015 meer medewerkers in dienst waren dan waar de gemeenten subsidie voor kregen. Er was in 2015 geen sprake van een aanvullende gemeentelijke bijdrage per se (standaard eenheid). Het resultaat dat Risse Groep over 2015 realiseerde was € 143.490,-.

Dit goede resultaat wordt onder andere gerealiseerd door:

- Beter subsidieresultaat (verschil subsidie en loonkosten) als gevolg van aanvullende rijkssubsidie
- Lagere bedrijfskosten dan begroot
- Lagere overrealisatie aantal se's dan begroot
- Van de Joint Ventures droegen WRF (Westrom-Risse Facilitair) en Businesspost Midden-Limburg positief bij aan het resultaat van 2015; RWG (Risse-Westrom Groen) had door diverse omstandigheden een tegenvallend jaar.

Het eigen vermogen van de Risse Groep bedroeg ultimo 2015 € 3.928.050,--.

Toekomst Risse Groep

De per 1 januari 2015 ingevoerde Participatiewet heeft grote invloed op de toekomst van Risse Groep.

Risse Groep heeft reeds jaren 'voorgesorteerd' op de invoering van deze wet, onder andere door:

- Intern gericht te zijn op 'beschutte' en 'leerwerkactiviteiten' voor een brede doelgroep
- Rendabele activiteiten met continuïteit onder te brengen in Joint Ventures
- Laag kostenniveau
- Gezamenlijke werkgeversbenadering met gemeenten



- Samenwerking in de keten met onderwijs en zorg
- Samenwerking met collegabedrijven
- Gestructureerd ondernemersplatform
- Goede relaties met gemeenten
- Ter beschikking stellen van een werkgeversconstructie ten behoeve van mensen vallend onder de Participatiewet.

In 2016 dient een aantal zaken duidelijk te worden, zoals:

- Mogelijke fusie van Risse Groep en Westrom
 - Beschutte arbeid (nieuw) in het kader van de Participatiewet
 - Samenwerking met partners op het gebied van arbeidsmatige dagvoorziening
 - Groei van Konnekt'os op Midden-Limburgs niveau
 - Verdere uitbreiding van inbesteding door gemeenten en Social Return bij aanbestedingen van gemeenten
 - Rol van Risse Groep in de keten werk, zorg en onderwijs
- Risse Groep opteert voor een positie en een rol die, naast de uitvoering van beschutte arbeid en leerwerktrajecten, een toegevoegde waarde heeft voor haar aandeelhouders.





Werk.Kom

Algemeen

Er is afgelopen jaar veel energie gestoken in het optimaliseren van de processen en het doorontwikkelen van de toegevoegde waarde van Werk.Kom. Ook de samenwerking met de gemeenten en Risse Groep is verder geïntensiveerd. Tevens zijn we gestart met diverse samenwerkingsverbanden met ketenpartners. Zowel het UWV, PSW als de uitzendbranche zijn inmiddels fysiek aanwezig bij Werk.Kom. Het team is verder op sterkte gebracht en er is voortdurend aandacht besteed aan het bieden van maatwerk. Hierbij is, en blijft het behalen van de doelstellingen een belangrijke pijler.

Gezien de goede plaatsingsresultaten vanuit de gemeentelijke bijstandskandidaten in 2014 hebben we de lat voor 2015 een stuk hoger gelegd. In de begroting hebben we opgenomen dat er 150 plaatsingen gerealiseerd zouden gaan worden. Dit is een toename van ongeveer 25% op het behaalde resultaat van 2014. Het uiteindelijke resultaat voor 2015 is 149 gerealiseerde plaatsingen. Hiermee kunnen we stellen dat we conform begroting hebben gepresteerd.

Het begroot aantal Wsw-detacheringen voor 2015 hebben we, in tegenstelling tot eerdere jaren, vastgesteld in de vorm van een toename van 20 detacheringen ten opzichte van eind 2014. Ondanks dat het aantal gerealiseerde Wsw-detacheringen met 38% is gestegen moeten we helaas constateren dat er geen sprake is van een absolute toename van het aantal Wsw-detacheringen.

Begeleid werken en detacheren

De doelstelling voor begeleid werken en detacheren was een groei te realiseren ten opzichte van de realisatie in 2014 van 20 se's (standaardeenheden). Deze groei is niet gerealiseerd: er was sprake van een krimp van 7 se's.

De krimp is ontstaan door:

Dat er diverse bedrijven in de regio failliet zijn gegaan of een krimp van de personele bezetting hebben moeten doorvoeren. Dit ten nadele van onze medewerkers. Het wegvallen van de groepsdetachering bij Action waardoor we 10 se's aan detacheringen moesten missen. Ziekteverzuim en langdurige arbeidsongeschiktheid. Ondanks het bovenstaande hebben we in 2015 in totaal 72 detacheringen weten te realiseren. Dit zijn er ruim 20 meer dan in 2014. Dit betrof door eerdergenoemde redenen doorgaans herplaatsingen. Hierdoor hebben we de krimp tot een minimum weten te beperken.

De volgende acties werden ondernomen:

Gerichte acquisitie bij bestaande relaties door de werkcoaches. Twee jobhunters zijn specifiek verantwoordelijk gemaakt voor de acquisitie en plaatsing bij nieuwe relaties. Dit in nauwe samenwerking met onze accountmanagers.

Het kosteloos aanbieden van de quickscan aan werkgevers. Organiseren van lunchsessies met zowel bestaande als nieuwe relaties om draagvlak en interesse te creëren voor de doelgroep. Dit ook met founders en partners van Konnekt'os.



Begeleid werken/Detacheren Werkladder

	31-12-2014	31-12-2015	verschil
	SE	SE	SE
Test en training	6,3	17,0	+10,7
Beschut werken	272,8	243,6	-29,2
Werken op locatie	10,0	0,0	-10,0
Groepsdetachering	246,4	242,7	-3,7
Individuele detachering	84,5	83,9	-0,6
Begeleid werken	20,9	18,2	-2,7

TABEL A

Re-integratie 2015

	Trajecten	Plaatsingen
Gemeente Weert	298	138
Gemeente Cranendonck	4	n.v.t.
Gemeente Nederweert	35	11
Gemeente Leudal	5	4

TABEL B

Inrichten van de Werkgeversconstructie als drempelverlagende en ontzorgende dienstverlening naar werkgevers. Trainen van medewerkers met potentieel om buiten de muren van Risse Groep te kunnen werken. Uitbreiding van het team van werkcoaches door het openstellen van een parttime vacature.

De werkladder is weergegeven in tabel A.

Re-integratie

In 2015 voerde Werk.Kom diverse re-integratie trajecten uit voor de gemeenten Weert en Nederweert. Dit betrof zowel trajecten gericht op uitstroom als gericht op sociale activering. Dit laatste om de kandidaten een betere positie ten opzichte van de arbeidsmarkt te laten verwerven. Naast trajecten voor de gemeente Weert en de gemeente Nederweert hebben we een pilot uitgevoerd voor de gemeente Leudal. Dit teneinde positie te kunnen bepalen over het wel of niet deelnemen aan Werk.Kom. Begin 2015 is de pilot afgerond met een plaatsingsresultaat van 80%. We wachten op dit moment nog op het besluit van de gemeente Leudal. Ook hebben we voor de gemeente Cranendonck een aantal trajecten op het gebied van sociale activering uitgevoerd. Dit tot grote tevredenheid van deze gemeente. Inmiddels hebben we met deze gemeente overeenstemming weten te bereiken over een raamovereenkomst.

In het eerste kwartaal van 2016 zal de samenwerking vorm krijgen en de inkoop van dienstverlening starten. Dit zowel

voor uitstroomgerichte als sociale activeringstrajecten. In het vierde kwartaal is de gemeente Weert gestart met het verzorgen van trainingen voor de uitkeringsgerechtigden. Dit wordt bij ons op locatie uitgevoerd. Hierdoor zal de samenwerking nog intensiever worden en de doorstroom naar Werk.Kom bevorderen. We hebben hiervoor twee nieuwe trainingsruimtes ingericht, die inmiddels volledig in gebruik zijn. Eveneens hebben we een poortwachters-programma ingericht in samenwerking met de gemeenten Weert en Nederweert. Hierdoor worden de mensen die een aanvraag levensonderhoud indienen meteen gezamenlijk opgepakt en in een kort maar krachtig voortraject opgenomen. Dit zal naar verwachting leiden tot een nog hoger percentage van voorkomen van uitkeringen (en het terugdringen van de duur van uitkeringen) door een snellere door- en uitstroom. Tevens is dit besparend voor de urenbelasting van zowel de medewerkers van de gemeenten als de medewerkers van Werk.Kom.

In 2015 hebben, naast bestaande kandidaten, 333 nieuwe kandidaten (totaal van gemeente Weert en gemeente Nederweert) deelgenomen aan een traject bij Werk.Kom.

Personeelsmanagement



Personeelsbeleid

Algemeen

Over 2015 is op het gebied van personeelsbeleid het volgende te melden:

- In overleg met de vakbonden FNV en CNV is de looptijd van het bestaande Sociaal Plan van Risse Groep verlengd tot en met 31 december 2016. In de loop van 2016 wordt, samen met de vakbonden en Westrom een nieuw Sociaal Plan opgesteld, dat van toepassing zal zijn als groen licht wordt gegeven voor een fusie tussen Risse Groep en Westrom.
 - De regeling 'uitruil salaris' is verruimd, waardoor medewerkers een deel van hun salaris belastingtechnisch gunstig kunnen uitruilen tegen de aanschaf of inkoop van bijvoorbeeld een fiets, computer, laptop, tablet of sportactiviteiten.
 - Er is een arbeidsvoorwaardenreglement opgesteld in het kader van een werkgeversconstructie ten behoeve van medewerkers vallend onder de Participatiewet.
 - Het detachingsprotocol is aangepast.
 - De vergoedingsregeling EHBO en BHV is aangepast.
- Verder werd in 2015 de werkwijze aangepast aan de invoering van de Wet Werk en Zekerheid.

Gezondheid

In het kader van 'gezondheid van medewerkers' zijn in 2015 de volgende activiteiten te melden:

- Fruit in de kantine
 - Iedere maandag wordt gratis een stuk fruit uitgedeeld aan alle bezoekers van het bedrijfsrestaurant.
- Afslankprogramma
 - In oktober 2015 is Risse Groep samen met "benVi-taal" en ruim 80 fitnesscentra de strijd aangegaan tegen overgewicht en gestart met een landelijk afslankonderzoek. Het onderzoek moest aantonen dat deelnemers resultaat zouden halen door vijf weken doelgericht aan hun gewicht en gezondheid

Opleidingskosten totaal 2015

Wsw	€ 18.985
Ambtelijk	€ 4.567
BV	€ 3.890

TABEL C

IOP-gesprekken per bedrijfsonderdeel

	2014	2015
Risse Industrie	298	334
Risse-Westrom Groen	94	71
Westrom-Risse Facilitair	72	79
Risse Horizon	164	326
Risse Holding	26	13
Totaal	654	823

TABEL D

te werken. Zowel medewerkers van Risse Groep als inwonende familieleden mochten meedoen aan dit afslankonderzoek. Gemiddeld zou een deelnemer maar liefst 3,5 kilo afvallen tijdens deze 5 weken. De deelnemers konden dit verwachten:

- Men startte met een fit-test inclusief meting van gewicht, lichaamsvet en spiermassa
- Men ging vijf weken (2 x per week) sporten onder begeleiding
- Men ontving een persoonlijk trainingsprogramma
- Men eindigde met een fit-test en analyse van gegevens van zichzelf
- Men ontving voedingsadvies en tips om een gezond gewicht te behouden

Voor medewerkers van Risse Groep was dit onderzoek gratis. Risse Groep betaalde de kosten van € 49,- per persoon. Inwonende gezinsleden moesten wel een eigen bijdrage van € 49,- betalen.

Om medewerkers structureel aan het sporten te krijgen konden medewerkers na afloop van dit onderzoek ook deelnemen aan Fit met Korting, waarbij medewerkers minstens 15% korting zouden krijgen als ze verder zouden gaan met sporten. Maar liefst 40 medewerkers hebben het onderzoek met succes afgerond.

- Steffie Gezond
Door de Roadshow Steffie Gezond, die in het voorjaar van 2015 heeft plaatsgevonden, kregen medewerkers meer inzicht in wat zij zelf kunnen doen om meer te bewegen en gezonder te eten. In een interactieve

theatershow werd het belang hiervan positief onder de aandacht gebracht, waarbij gebruik werd gemaakt van de webmodule Steffie Gezond. De Roadshow werd geheel kosteloos verzorgd op locatie onder begeleiding van SBCM (A&O fonds van Wsw).

Tevens kreeg het management informatie over het kennisplein BRAVO (Beweging, Roken, Alcohol, Voeding en Ontspanning) en de webmodule Steffie Gezond. Het Kennisplein BRAVO is opgezet om de ervaringen van Sw-organisaties op het gebied van BRAVO te delen en handige tips en tools te kunnen uitwisselen.

Opleidingen

Naast diverse individuele opleidingen in het kader van de ontwikkelingsplannen en de jaarlijkse BHV- en EHBO-trainingen, is in 2015 ook een aantal groepsgewijze opleidingen gerealiseerd:

- Opleiding 'GROEI'
TNO Management Consultants heeft deze interne opleiding 'GROEI' gegeven. De opleiding 'GROEI' was een opleiding voor medewerkers met ontwikkelmogelijkheden naar aankomend eerste medewerker of allrounder. Aan deze opleiding hebben negen medewerkers met positief resultaat deelgenomen. De opleiding was gericht op de persoonlijke groeimogelijkheden van de deelnemers, waarbij thema's als communiceren, motivatie, omgaan met beperkingen en omgaan met veranderingen centraal stonden. Door middel van veel praktijkop-

drachten was het voor de deelnemers mogelijk om het geleerde meteen in de praktijk te brengen en ervaringen hierover te delen met elkaar en met de trainer.

- Trainingsdag automatische sealmachine
Door de leverancier werd een trainingsdag georganiseerd voor zes van onze medewerkers die aan de automatische sealmachines werken, zodat deze medewerkers zelf beter eenvoudige in- en bijstellingen en dagelijks onderhoud kunnen doen en eenvoudige problemen zelf kunnen oplossen aan de machines.
- Training HACCP-team
Door BK-trainingen werd een training verzorgd voor ons HACCP-team om ervoor te zorgen dat ons HACCP-team voldoende bagage blijft houden om het operationele voedselveiligheidssysteem optimaal te handhaven. Tijdens de training werd ingegaan op de verantwoordelijkheden van het HACCP-team. Onderwerpen waren: productaansprakelijkheid, gevaren- en risicoanalyse, beheersen, verifiëren en valideren van het HACCP-systeem en corrigerende en preventieve maatregelen.

IOP-gesprekken

Jaarlijks vindt met iedere medewerker een gesprek plaats over zijn individueel ontwikkelingsplan (IOP). Dit plan is gericht op zijn of haar ontwikkeling met als doel de mogelijkheid tot doorstroom naar reguliere arbeid te vergroten (Tabel D).

In 2015 is het IOP-formulier, na evaluatie met leidinggevend, aangepast.



Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

In 2015 is een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd door het bureau 'Service Check'. Dit onderzoek is uitgevoerd conform een binnen de Wsw-sector ontwikkelde systematiek, waardoor onderlinge vergelijkbaarheid van bedrijven mogelijk is. Het responspercentage bedroeg 78,5%. De uitslagen zijn gepresenteerd aan alle medewerkers en er zijn verbeterpunten geformuleerd.

Risse Groep scoorde met een gemiddelde tevredenheid van 7,4 zeer goed; landelijk is dat 7,1.

Service Check zegt:

Evenals in 2010 vinden de medewerkers van Risse Groep dat zij leuk en over het algemeen passend werk hebben, waar ze met plezier naartoe gaan. Het trotse gevoel van de medewerkers om voor, dan wel via Risse Groep, te werken is over het geheel toegenomen.

De resultaten van het onderzoek laten een hoge mate van tevredenheid zien.

Uitvoering Wsw

Wachtlijst en herindicaties

Sinds de invoering van de Participatiewet kent Risse Groep geen wachtlijsten meer.

De medewerkers die eind 2014 op de wachtlijst stonden van de aangesloten gemeenten vallen thans onder de doelgroep van de Participatiewet.

Er was in 2015 geen instroom meer in het kader van de Wsw.

Mensen met een indicatiestelling voor de Wsw worden door het UWV periodiek op deze indicatiestelling beoordeeld om te bepalen of zij nog steeds tot de doelgroep van de Wsw behoren. Daarbij is het niet van belang of kandidaten reeds zijn geplaatst en bij Risse Groep werken.

Van de totale groep (90 personen) herindicaties zijn er twee kandidaten die vrijwillig van hun indicatiestelling hebben afgezien, waren er twee ondergrensindicaties en geen bovengrensicaties. Voor alle overigen is er een nieuwe indicatiestelling afgegeven.

Bezetting Wsw

Risse Groep realiseerde over 2015 gemiddeld 599,051 se's (standaard eenheden) voor de eigen gemeenten; gemeenten ontvingen voor 596,865 se's budget in hun Participatiebudget. De overrealisatie van 2,186 se's werd gefinancierd binnen de exploitatie 2015 van Risse Groep.

Het budget en de werkelijke bezetting per gemeente waarvoor Risse Groep de Wsw uitvoert is weergegeven in tabel G.

De formatie per bedrijfsonderdeel en het verloop daarvan is weergegeven in tabel H.

Verzuim

Het jaar 2015 werd afgesloten met een gemiddeld verzuimpercentage van 13,4% voor de totale Risse Groep.

Dit percentage ligt hoger dan in 2014 (11,8%).

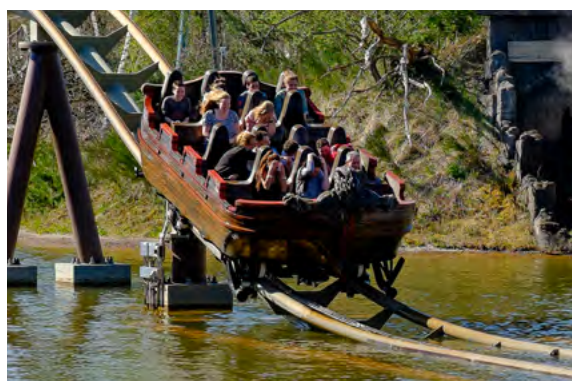
Met name het verzuim in RWG (Risse-Westrom Groen) week negatief af van de voorgaande jaren.

Analyse wijst uit dat circa 10,2% van het verzuimpercentage wordt veroorzaakt door langdurig zieke medewerkers. Landelijk kent de sector een verzuimpercentage van circa 12,5%.

Gebleken is dat de begeleiding van medewerkers in de privésituatie door bezuinigingen minder is geworden; dit heeft een negatief effect op het verzuim.

In 2016 zal een verzuimcoach de leidinggevenden van Risse Groep ondersteunen.

(Tabel I en J)



Rapportcijfers van het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

	2015
Staf & Leiding	7,7
Industrie	7,4
Westrom-Risse Facilitair	7,8
Risse-Westrom Groen	7,3
Gedetacheerden	7,1
Totaal	7,4

TABEL E

Herindicaties

	Totaal	doelgroep vanaf 2015	dienstverband
Positieve herindicatie	86	0	86
Bovengrens	0	0	0
Ondergrens	2	0	2
Afzien van indicatie	2	2	0
Totaal	90	2	88

TABEL F



Budget en realisatie 2015

Gemeente	Taakstelling in se	Gemiddelde realisatie			Verschil
		Risse	Elders	Totaal	
Cranendonck	99,428	87,586	5,995	93,581	-5,847
Nederweert	109,525	106,137	6,689	112,826	3,301
Weert	387,912	387,098	5,547	392,645	4,733
Totaal	596,865	580,821	18,231	599,051	2,186
Asten		2,500			
Eindhoven		1,278			
Someren		0,500			
Valkenswaard		1,000			
Roermond		1,000			
Leudal		28,861			
Maasgouw		0,883			
Heeze-Leende		1,000			
Roerdalen		1,000			
Totaal		618,843			

TABEL G

Formatie 2015

Formatie	31-12-2014		instroom/uitstroom		31-12-2015	
	FTE	SE	FTE	SE	FTE	SE
Risse Industrie	259,58	268,84	-21,25	-21,06	238,33	247,78
Risse-Westrom Groen	94,43	95,86	-2,44	-2,16	91,99	93,70
Westrom-Risse Facilitair	39,10	39,94	+3,69	+3,6	42,79	43,54
Businesspost ML	0,00	0,00	+8,55	+8,55	8,55	8,55
Risse Holding	18,79	19,42	-6,89	-7,29	11,90	12,13
Risse Horizon	213,56	216,81	-15,41	-17,07	198,15	199,74
Totaal	625,46	640,87	-33,75	-35,43	589,71	605,44

TABEL H

Ziekteverzuim

Ziekteverzuim	2013	2014	2015
Risse Groep	12,6 %	11,8 %	13,4 %

TABEL I

Ziekteverzuimpercentage per bedrijfsonderdeel

BV	Totaal 2013	Totaal 2014	Totaal 2015
Risse Industrie	16,3 %	14,3 %	15,0 %
Risse-Westrom Groen	8,0 %	8,6 %	12,6 %
Westrom-Risse Facilitair	13,7 %	12,3 %	13,2 %
Risse Holding	10,9 %	9,0 %	8,8 %
Risse Horizon	10,8 %	11,5 %	12,6 %

TABEL J

Ongewenst gedrag en geschillen

Ongewenste omgangsvormen

Vertrouwenspersonen

Medewerkers van Risse Groep melden een klacht aangaande ongewenst gedrag meestal rechtstreeks aan één van de vertrouwenspersonen, maar ook worden ze door hun werkleiding naar de vertrouwenspersonen doorverwezen.

Risse Groep beschikt over twee vertrouwenspersonen, Marianne Balogh en Toon Weemers medewerkers van Risse Groep.

Ongewenst gedrag

Onder ongewenste omgangsvormen verstaan wij alle gedrag en handelingen, die voor een medewerker een inbreuk zijn op de (lichamelijke) integriteit en die door diegene als kwetsend en/of vernederend worden ervaren. Dit betekent dus dat degene die het gedrag overkomt, bepaalt of dit ongewenst is, en dus niet degene die het gedrag uit. Er zijn vier vormen van ongewenst gedrag: discriminatie, pesten, seksuele intimidatie, agressie en geweld.

Meldingen in 2015

Het totale aantal meldingen van ongewenst gedrag in 2015 was elf, zeven meer dan in 2014 en vijf meer dan in 2013. Het aantal klachten is in het verslagjaar hoger dan voorgaande jaren. Mogelijk ten gevolge van de instroom

van andere doelgroepen, waardoor onderlinge (machts) verhoudingen veranderen, verschillende culturen en mogelijke werkstress ontstaan. Dit is zeker een aandachtspunt. Bekend is dat de werkleiding de meeste klachten van medewerkers over 'onbetamelijk gedrag onderling' op de werkvloer bespreekbaar maakt en tot een oplossing brengt. Onbetamelijk gedrag onderling (onvriendelijk en/of onbeleefd zijn) maar ook roddelen en pesten komt het meest voor. Van belang blijft daarom dat 'omgang met elkaar' zeer regelmatig onderwerp van gesprek blijft in het structurele werkoverleg. Daarnaast blijft het ook belangrijk dat het management elk jaar informatie geeft aan de medewerkers over het bestaan en de rol van de vertrouwenspersonen bij Risse Groep. Elke nieuwe medewerker ontvangt hierover standaard informatie bij de indiensttreding.

In het verslagjaar zijn, net als in voorgaande jaren, geen formele klachten ingediend bij de Klachtencommissie. Alle –vermeende– klachten konden informeel worden afgehandeld of werden overgenomen door de directie. Er waren geen 'terugkomende klachten'.

Mensen met privéproblemen worden altijd doorverwezen naar de juiste instantie. Toch is een 'luisterend oor' ook van belang, evenals een advies terzake, zodat privéproblematiek de arbeidsinzet niet hoeft te belemmeren.

Ongewenste omgangsvormen gaan heel vaak over hoe collega's onderling met elkaar communiceren. De werkleiding heeft de belangrijke taak hierop toe te zien. Werkleiding dient zaken die beter moeten bespreekbaar te maken en voorbeeldgedrag te tonen. Iedereen moet weten dat onheuse bejegening onder elkaar (roddelen, pesten) de werksfeer verpest.



Aantal meldingen ongewenst gedrag

	2013	2014	2015
Discriminatie	0	0	2
Pesten e/o roddelen	2	0	2
Agressie en geweld	1	0	1
Seksuele intimidatie/intimiteiten	2	1	2
Klacht over relatie met leidinggevende	0	0	1
Privéproblemen	0	0	0
Doorverwijzing intern	1	0	0
Onbetamelijk gedrag personeel onderling	0	3	3
Totaal	6	4	11

TABEL K

Aantal meldingen bij geschillencoördinator

	2013	2014	2015
Totaal	7	4	1

TABEL L

Verdeling meldingen geschillencoördinator

Geschil	Bedrijf	Onderwerp	Status
1	RWG	Stress in werksituatie en afhandeling schade	afgehandeld

TABEL M

Aan het eind van het verslagjaar is geïnvesteerd in nieuw foldermateriaal over het vertrouwenswerk. De informatie is begin 2016 onder alle medewerkers verspreid. Daarnaast zijn de vertrouwenspersonen opnieuw voorgesteld in de interne nieuwsbrief.

Geschillencoördinator

Binnen een organisatie kunnen zich geschillen voordoen in de arbeidsverhouding tussen werknemer en werkgever. Geschillen kunnen binnen Risse Groep worden voorgelegd aan de geschillencoördinator. De geschillencoördinator van Risse Groep is André Zanders. Zijn taak is bij een geschil bemiddelend op te treden, zodat het geschil op een informele wijze wordt opgelost. Mochten partijen zich niet kunnen vinden in deze informele oplossing, dan kan het geschil worden voorgelegd aan de geschillencommissie. De commissie adviseert de directeur, die vervolgens een besluit kenbaar maakt aan de partijen. In 2015 is er één geschil behandeld door de geschillen-

coördinator. Dit geschil is door bemiddeling van de geschillencoördinator naar tevredenheid van beide partijen opgelost.



Medezeggenschap

Nieuwe Ondernemingsraad

Op 15 januari 2015 waren verkiezingen gepland voor de nieuwe Ondernemingsraad (OR). De OR telt dertien zetels. Omdat er ook precies dertien kandidaten waren, hoefden er geen verkiezingen georganiseerd te worden. Alle kandidaten hebben hun zetel aanvaard. Op 21 januari is de nieuwe OR officieel geïnstalleerd. Deze bestaat uit zeven leden van de oude OR, en zes nieuwe leden. Naast de advies- en instemmingsaanvragen is de OR zich gaan verdiepen in de taken op het gebied van Arbo. Verder hebben OR-leden meegeholpen bij de uitvoering van het medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Advies- en instemmingsaanvragen

In 2015 behandelde de OR zeven instemmingsaanvragen en drie adviesaanvragen. Daarvan waren er twee adviesaanvragen die resteerden uit 2014. Een aantal keren stelde de OR voorwaarden alvorens tot een positief advies/instemming te kunnen komen. Behalve jaarlijks terugkerende onderwerpen, zoals het verlofrooster 2016, de koffiebijdrage 2016 en de actualisering van een aantal regelingen, kreeg de OR ook een aantal zwaardere advies- en instemmingsaanvragen voorgelegd.



Marc Moonen



Edith Nijs



Huib Graus



Jan Geelen



Claudia Moonen



Leon Puyten



Peter Mennen



Hans Rutjens



Toon Weemers



Jan Slegers



Renee Gielen



Franca van de Rieth



Maan Vaas

- Het rapport Berenschot. De OR heeft zijn zorgen, onder andere over de cultuurverschillen en de financiële verschillen, met de bestuurder gedeeld.
- De overname van het bedrijfsrestaurant door Limburg Catering en de overgang respectievelijk detachering van onze medewerkers bij dat bedrijf.
- De overname van Businesspost en het samengaan met Businesspost Westrom naar Businesspost Midden-Limburg.

Vergadering en scholing

In 2015 kwam de OR negen keer in vergadering bij elkaar. Verder was er vier keer een overlegvergadering met de directeur.

Naast deze formele vergaderingen vond maandelijks een bilateraal overleg tussen de algemeen directeur en het dagelijks bestuur van de OR plaats. Ook de commissies, die de diverse advies- en instemmingsaanvragen voorbereiden, kwamen regelmatig bij elkaar.

De nieuwe OR kon meteen aan de slag met een eendaagse basistraining. Daarin werden kernbegrippen uit de Wet op de Ondernemingsraden, taken en bevoegdheden van de OR uitgelegd.

Omdat een OR ook echt een team moet worden, werd kort daarna een tweedaagse training gehouden, waarin veel aandacht werd besteed aan het groepsproces en de werkwijze van de OR. Ook werden tijdens deze training de commissies samengesteld en het Dagelijks Bestuur gekozen. In het najaar volgde de hele OR nog een basistraining Arbo.

Achterban

Om het contact met de achterban beter te laten verlopen, heeft de OR de samenstelling van de klankbordgroep gewijzigd. Het is de bedoeling dat de klankbordgroep een schakel vormt tussen OR en werkvloer, waarbij over en weer informatie wordt uitgewisseld. Daarnaast is het de bedoeling dat OR-onderwerpen tijdens ieder afdelingsoverleg op de agenda staan. Daarom is van iedere afdeling een voorman/vrouw gevraagd om zitting te nemen in de klankbordgroep. Tijdens de bijeenkomsten geeft de OR informatie over lopende zaken. Vanuit de klankbordgroep komen vragen, opmerkingen en zorgen vanuit de werkvloer. De leden van de groep zorgen dat de informatie vanuit de OR op de werkvloer bekend is. De klankbordgroep komt driemaandelijks bij elkaar.

Het Georganiseerd Overleg

Het Georganiseerd Overleg (GO) kwam in 2015 twee keer in een vergadering bij elkaar. Deze bijeenkomsten hadden voornamelijk een informatief karakter. In 2015 liep het Sociaal Plan van Risse Groep af. Besloten is het Sociaal Plan te verlengen tot en met 31 december 2016.

De interne GO-leden zijn: Rob Poppelaars, André Zanders, Hennie Roosen, Ton Boelaars, Maan Vaas en plaatsvervangend lid Vic Wulms. De externe leden zijn de leden van het Bestuur, waarvan de voorzitter ook de voorzittershamer van het GO hanteert. De vakbonden AbvaKabo en CNV zijn als adviseur bij de GO- vergaderingen aanwezig. Ook de directeur van Risse Groep heeft binnen dit gremium een adviserende rol.

Kwaliteit, Arbo en Milieu

Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM)

Risse Industrie krijgt steeds meer klanten voor het verpakken van voedingsproducten. De twee BRC-gecertificeerde ruimtes waarin voornamelijk snoep en bakkerijproducten worden verwerkt, zijn uitgebreid naar vier BRC-gecertificeerde ruimtes. Er zijn contracten afgesloten met enkele grote spelers op de snoepmarkt die een BRC-certificaat eisen. Het voedselveiligheidssysteem van Risse Groep wordt jaarlijks door DNV-GL geauditeerd. In het najaar van 2015 heeft een upgrading plaatsgevonden naar BRC7.

Risico-inventarisatie en -evaluatie

In het verslagjaar heeft de manager KAM, samen met de OR veel aandacht besteed aan de arbeidsomstandigheden op het werk. Er zijn diverse werkgroepen geformeerd die met checklijsten gekeken hebben naar de wettelijke voorschriften met betrekking tot de arbeidsverhoudingen, arbeidsinhoud, arbeidsomstandigheden en arbeidsvoorwaardelijke zaken. Ook op het gebied van veiligheid is er grote betrokkenheid van de OR. Maandelijks lopen de leden van de OR een inspectieronde door de fabriek en



maken foto's van onveilige situaties en rapporteren deze aan de afdeling KAM. Een medewerker van de afdeling KAM bespreekt het geconstateerde met de leidinggevende van de betreffende afdeling. Een eerste conclusie van de OR is dat de Risse veel in regelingen, procedures en de Risico-inventarisatie heeft vastgelegd, maar dat de medewerkers, de leidinggevenden en de stafmedewerkers hier onvoldoende van op de hoogte zijn en niet weten waar ze de regelingen kunnen terugvinden. Training op dit gebied zal een speerpunt worden in 2016.

Werkgerelateerde arbeidsongevallen

Een arbeidsongeval is een ongeval dat plaatsvindt bij of als gevolg van werkzaamheden. Dit kan een ongeval met of zonder verzuim zijn maar ook een ongeval met alleen materiële schade. Er is sprake van een ernstig ongeval als het slachtoffer aan de gevolgen ervan overlijdt of ernstig lichamelijk of geestelijk letsel oploopt. Van ernstig letsel is sprake als een slachtoffer schade aan de gezondheid heeft opgelopen die binnen 24 uur leidt tot opname in een ziekenhuis ter behandeling of observatie. Binnen de Risse Industrie BV zijn in het verslagjaar slechts drie ongevallen gemeld. Twee medewerkers zijn gevallen en hadden licht letsel aan hoofd en hand. Het derde was een ongeval met een schaar, waarbij de medewerker zichzelf in de hand heeft geknipt. In totaal zijn er binnen de hele organisatie in het verslagjaar acht ongevallen gerapporteerd.

Meldingen arbeidsomstandigheden

Medewerkers die ten gevolge van hun handicap of ziekte een aanpassing van de werkplek nodig hebben, kunnen deze aanvragen bij de afdeling KAM. In het verslagjaar zijn er tien aanvragen ontvangen. Het betrof vooral verzoeken voor aangepast meubilair. In totaal is er voor €16.493,- aan hulpmiddelen en werkplekaanpassingen uitgegeven.



Bestuurlijke structuur

Bestuur

In 2015 hebben er geen mutaties plaatsgevonden in het Algemeen Bestuur van Risse Groep.

Het Algemeen Bestuur bestaan uit:

H. Litjens, voorzitter, namens gemeente Weert

Tevens voorzitter Dagelijks Bestuur

H. Geraats, vice-voorzitter, namens gemeente Nederweert

Tevens vice-voorzitter Dagelijks Bestuur

J. van Tulden, lid namens Gemeente Cranendonck

Tevens lid Dagelijks Bestuur

P. Sterk, lid namens gemeente Weert

H. Houtman, lid namens gemeente Nederweert

F. Kuppens, lid namens gemeente Cranendonck

De Raad van Commissarissen

In 2015 werd de heer Derckx voor drie jaar herbenoemd als lid van de Raad van Commissarissen. De Raad van

Commissarissen bestaat uit:

J. Simons, voorzitter

M. Bos, lid

P. Derckx, lid

Het Managementteam

J.K. Jobse, voorzitter

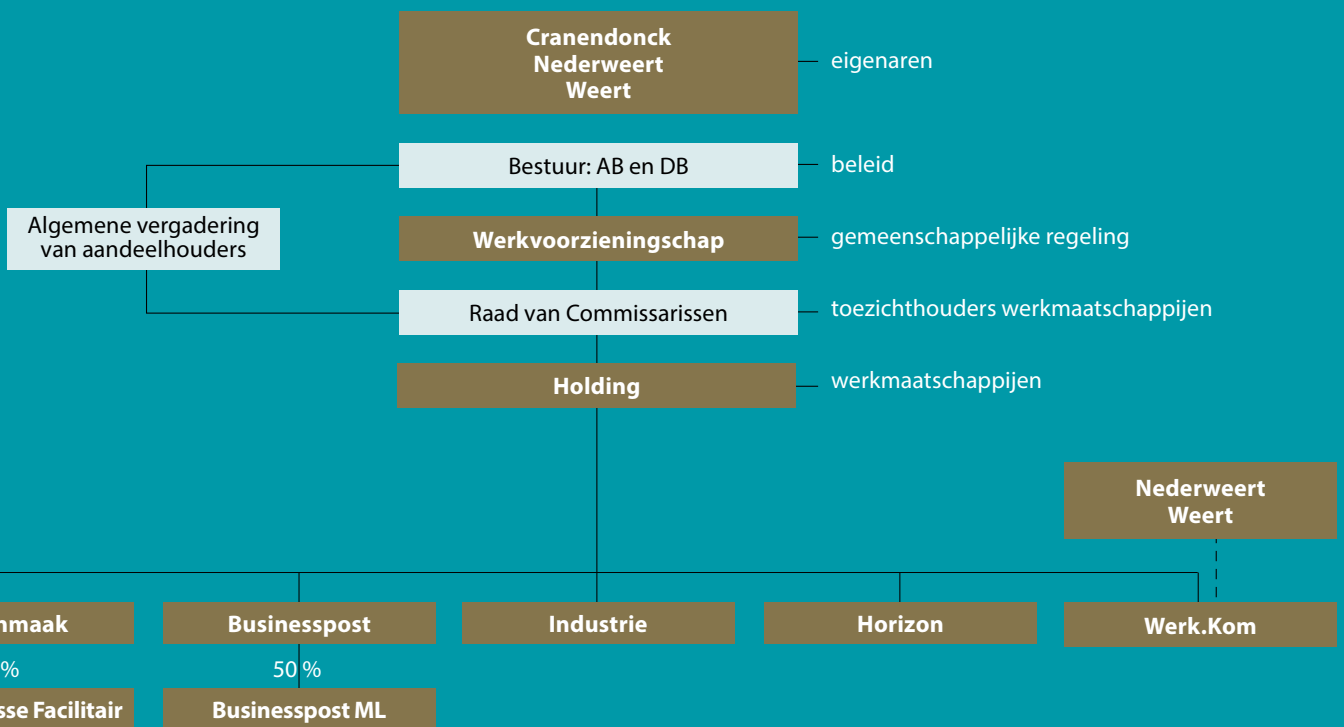
J. Poodt, vice-voorzitter

H. Leijssen, lid

Cultuurtechniek

33,3 %

Risse-Westrom Groen



Joint Ventures

Westrom-Risse Facilitair (WRF) en Risse-Westrom Groen (RWG)

Terugkijken op een bewogen jaar in de Joint Ventures Westrom-Risse Facilitair (WRF) en Risse-Westrom Groen (RWG) kunnen we doen vanuit cijfers en feiten of inzichten. Het kan in deze periode ook door de metafoor aan te gaan met de latten en de sneeuw.



Skiën is eigenlijk als een bedrijf runnen. Met heel veel mensen op de piste is het soms lastig manoeuvreren, maar is het bij de après-ski wel gezellig. Twee grote bedrijven naar elkaar brengen lijkt hier een beetje op. Structuren waren afgelopen jaar nog niet helemaal helder en zeker de overgang van de blauwe naar de rode piste of andersom vraagt aanpassingsvermogen van ons allen. Dit aanpassingsvermogen moeten we niet uit het oog verliezen. Goede skiërs kunnen minder goede skiërs helpen of zelfs leren hoe ze betere skiërs worden. Als we dit samen doen en met respect naar elkaar toe kunnen we mooie resultaten tegemoet zien.

Toch even terugkomend op de après-ski. De bezoeken aan Crazy Piano's en de feestjes en barbecues in 2015 laten zien dat we een hecht team zijn en veel met elkaar delen. Zelfs op tafels dansen en live zingen gaat ons goed af. Buiten is dat nog niet altijd even zichtbaar. 'Was dat te verwachten?' is de tegenvraag. Sfeer in het bedrijf is belangrijk. Immers, als je geen zin hebt om te skiën zal je prestatie op de piste niet top zijn. Sterker nog, de kans is groot dat je collega-skiërs in de weg loopt. Ik zie veel skiërs die samen willen werken en samen prestaties willen leveren. Dit bevordert de sfeer. Dit willen we vasthouden!

Weer even terugkomend op die piste. Zowel bij de piste WRF als de piste RWG hebben we successen geboekt in het afgelopen jaar. Moeilijke buckelpistes hebben we samen overwonnen. Het succes hebben we samen gerealiseerd. Bij WRF hebben we mooie nieuwe pistes (lees klanten) weten te ontdekken en hebben we ons resultaat gerealiseerd. We finishten binnen de afgesproken tijd, al waren de laatste bochten wat papperig. Moeilijk, maar het resultaat hebben we met een eindsprint behaald. Voor 2016 moeten we zorgen dat al het materiaal op orde is, de pistekwaliteit goed is en de samenwerking top. We zien 2016 dan ook met veel genoeg tegemoet.





Bij RWG hebben we nog wat tegenwind gehad afgelopen jaar. De eerste helft ging het al beter dan in 2014, maar de tweede helft was het lastiger. De piste leek van minder goede kwaliteit en de sneeuw leed onder de regen en de hoge temperaturen. De druk op de organisatie was groot en dat heeft ons ook resultaat gekost. We kunnen toch met positieve ontwikkelingen afsluiten. De omzetzaling hebben we weten op te vangen. Grote omzetzaling in combinatie met het investeren in nieuwe mensen levert procentueel geen goede resultaatverbetering op. Nee, het voldeed nog niet volledig aan de verwachtingen van onze drie aandeel-



houders, maar ten opzichte van 2014 maken we echt grote stappen voorwaarts.

Dit geeft ruimte om in 2016 de goede ideeën te gaan waarmaken. Laten we ons Olympisch team in 2016 optimaal voorbereiden op posities en laten we de juiste tactiek bepalen. We zijn er dan ook van overtuigd dat we in 2016 samen een topteam gaan worden en dat de prestaties dit zullen gaan bevestigen. Samen met onze mensen gaan we ervoor zorgen dat onze klanten tevreden zijn en dat we onze dromen verwezenlijken.

2016 zal een bijzonder jaar worden. De twee pistes smelten steeds verder samen en de vergezichten worden groter. De naambordjes worden langzaam omgeturnd naar een nieuwe naam en ook de après-ski bar zal gaan verhuizen. We gaan mooie dingen doen in het nieuwe jaar. 'Rebranden' en verhuizen zijn twee grote projecten die de toekomst van ons bedrijf moeten veiligstellen. We gaan een naam krijgen die ons bedrijf met trots zal dragen. Een naam die past bij het bedrijf dat we willen zijn. Een bedrijf dat met medewerkers topkwaliteit levert. Een bedrijf dat in het sociale domein een voortrekkersrol heeft bij het uitvoeren van de Participatiewet. Een bedrijf dat laat zien hoe sociaal ondernemen nog beter kan. Een bedrijf dat de doelgroep hoog in het vaandel heeft staan en de toekomst voor onze mensen veilig wil stellen.



Businesspost Midden-Limburg

In april 2015 is Businesspost Midden-Limburg (BPML) opgericht. Risse Businesspost B.V. en Businesspost Westrom B.V. hebben besloten als regionaal postbedrijf verder te gaan. Het bedrijf houdt zich bezig met postactiviteiten in Midden-Limburg vanuit drie locaties in het werkgebied. De hoofdvestiging is in Roermond. Daarnaast zijn er in Weert en Echt distributiepunten.

De kernactiviteiten van BPML zijn:

- Het verzorgen van 24-uurs zakelijke post
- Brievenpost
- Busstukken
- Pakketten voor klanten in bezorggebied
- Koeriersactiviteiten
- Scanwerkzaamheden

Door de samenvoeging is synergievoordeel behaald. Het nieuwe regionale postbedrijf biedt aan ongeveer 85 personen werk. BPML is een organisatie waar de maatschappelijke verantwoordelijkheid hoog in het vaandel staat. Klanten van BPML geven aan hieraan ook waarde te hechten. Postverwerking is een arbeidsintensief proces. De kosten voor personeel zijn gedurende 2015 gestegen vanwege de natuurlijke uitstroom van het huidige gesubsidieerde personeel. Dit is vervangen door relatief duurder personeel. Om dezelfde service te kunnen blijven bieden en te kunnen blijven concurreren is BPML genoodzaakt de prijzen voor postbezorging te verhogen. De postmarkt heeft te kampen met een dalend volume omdat er steeds meer digitaal verstuurd wordt. Bovendien kent de postmarkt een grote concurrentie.

In 2015 is een omzet van € 1,631 miljoen gerealiseerd. Het exploitatieresultaat per ultimo 2015 bedroeg € 60.826,-.

In 2016 zal onderzocht worden of een samenwerking met Businesspost Zuid-Limburg gerealiseerd zou kunnen worden. Tevens zal verbetering in het administratieve proces verwezenlijkt worden.







DE RISSE HOLDING B.V.

DE RISSE HORIZON B.V.

DE RISSE INDUSTRIE B.V.

RISSE-WESTROM GROEN VOF

WESTROM-RISSE FACILITAIR OVR

BUSINESSPOST MIDDEN-LIMBURG B.V.

WERK.KOM B.V.



financieel Jaarverslag



Financiële verslaglegging

Algemeen Activiteiten

De activiteiten van werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse en haar groepsmaatschappijen zijn gericht op het bieden van werk aan mensen met een achterstand op de reguliere arbeidsmarkt. Om te voldoen aan deze doelstelling beschikt de Risse Groep over een aantal bedrijven. Alle activiteiten van deze bedrijven worden beoordeeld op hun bijdrage aan deze doelstelling.

Groepsverhoudingen

Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse is enig aandeelhouder van de Risse Holding B.V. Navolgend treft u van zowel het werkvoorzieningschap alsook van de Risse Holding B.V. de balansen en rekeningen van winst en verlies aan. Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarrekening van de Risse Holding B.V. is opgemaakt conform de bepalingen in Titel 9, Boek 2 Burgerlijk Wetboek (BW). De Nederlandse Wet- en regelgeving heeft specifieke voorschriften opgesteld ten aanzien van de inrichting van de balans en winst- en verliesrekening. Deze voorschriften zijn vervat in het Besluit Modellen Jaarrekening (BMJ). De indeling en gehanteerde benamingen in de winst- en verliesrekening wijken af van het BMJ. De reden hiervoor is, dat conform artikel 2:362 lid 4 van het BW de gehanteerde indeling en benamingen meer inzicht bieden en recht doen aan de structuur van de Risse Groep en haar activiteiten.

De afwijking heeft geen effect op het vermogen of resultaat (zie tabel 1).

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van de Risse Holding B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van de Risse Holding B.V. De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar, waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, waarvan berekening plaatsvindt op basis van de verwachte bedrijfseconomische levensduur van de betreffende activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Op grond wordt niet afgeschreven. Met ingang van 1 januari 2013 wordt niet meer afgeschreven op gebouwen door het vaststellen van de restwaarde ter hoogte van de boekwaarde per 1 januari 2013.

Financiële vaste activa

De niet-geconsolideerde deelnemingen, waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op netto-vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze waarde wordt berekend op basis van de grondslagen van de Risse Holding B.V. De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Voorraden

De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen kostprijzen, gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Waarderingsverschillen tussen kostprijs en betaalde inkoopprijs komen ten gunste of ten laste van de resultatenrekening. Met de mate van incurrantheid wordt in de waardering rekening gehouden.

Het onderhanden werk wordt gewaardeerd tegen (fabricage-)kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. Afwijkend hiervan waardeert de Risse Industrie B.V. tegen de inkoopwaarde van de gebruikte grondstoffen.

Het gereed product wordt gewaardeerd tegen (fabricage-) kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. De (fabricage-)kostprijs bestaat uit de kosten van grondstoffen, lonen en opslagen voor indirecte kosten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Risse Groep.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en zijn gebaseerd op de beste inschatting, nodig om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

1. Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse

2. Geconsolideerde maatschappijen (naar de stand van 31 december 2015)

Naam	Vestigingsplaats	Aandeel in het geplaatst kapitaal
De Risse Industrie B.V.	Weert	100%
De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100%
De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100%
De Risse Horizon B.V.	Weert	100%
Werk.Kom B.V.	Weert	100%
Risse Businesspost B.V.	Weert	100%

3. Overige maatschappijen niet geconsolideerd (naar de stand van 31 december 2015)

Westrom-Risse Facilitair OVR	Weert	33%
Risse-Westrom Groen VOF	Weert	33%
Businesspost ML B.V.	Roermond	50%

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bedrijfsopbrengsten

• Bruto-omzet

Onder de bruto-omzet worden verantwoord de opbrengsten van aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief de over de omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen. De verantwoording van de omzet geschiedt in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht.

• Materiaal en uitbesteed werk

De kosten van directe materialen (grond- en hulpstoffen) worden berekend op basis van zowel werkelijke uitgaven als op basis van verrekenprijzen. De kosten van uitbesteed werk worden gewaardeerd op basis van inkooprijzen.

• Vergoedingen en bijdragen

Onder deze post worden verantwoord de vergoeding, zoals bedoeld in de Wet sociale werkvoorziening, alsmede de bijdragen uit hoofde van velerlei re-integratieregelingen. Hierop zijn in mindering gebracht de aan derden doorbetaalde bedragen.

Bedrijfslasten

• Personeelslasten sw

Onder de loonkosten wordt verantwoord het brutobedrag van de uitbetaalde lonen aan gesubsidieerde Wsw-medewerkers. De sociale lasten van de sw-gesubsidieerde medewerkers betreffen de ter zake van de werknemersverzekering verschuldigde werkgeverslasten voor de Wsw-werknemers, alsmede het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening van sw-medewerkers. De sw-medewerkers hebben een arbeidsrechtelijke relatie met het werkvoorzieningschap; de loonkosten worden op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend.

• Personeelslasten ambtenaren

Onder salariskosten van ambtenaren wordt verstaan de over het jaar betaalde c.q. verschuldigde salarissen, het vakantiegeld en de daarmee samenhangende sociale lasten. Ambtenaren hebben een rechtspositionele relatie met het werkvoorzieningschap; de salariskosten worden doorberekend op basis van een detacheringsovereenkomst.

• Rentebaten en -lasten

De rentebaten betreffen de opbrengst uit deposito's. De rentelasten bestaan uit betaalde rente vanwege rekening-courantverhouding met kredietinstellingen en de rentekosten voor geleende gelden. De financiering wordt verzorgd door het werkvoorzieningschap; de rentekosten en -baten worden aan de betreffende maatschappijen binnen de Risse Groep doorberekend.

• Overige baten en lasten

De overige baten en lasten hebben betrekking op gebeurtenissen en transacties die deel uitmaken van de gewone bedrijfsuitoefening, maar die op grond van aard, omvang of incidenteel karakter afzonderlijk worden gepresenteerd.

Financiële verslaglegging

Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse

Balans per 31 december 2015

TABEL 2

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>Materiële vaste activa</i>			<i>Eigen vermogen</i>		
Investerings met economisch nut	2.627.221,09	2.492.235,32	Algemene reserve	426.805,30	426.805,30
			Bestemmingsreserve	359.747,79	160.558,79
			Resultaat na bestemming	0,00	0,00
				786.553,09	587.364,09
<i>Financiële vaste activa</i>			<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	235.871,26	235.871,26	Onderhandse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten	796.435,71	951.011,00
Totaal vaste activa	2.863.092,35	2.728.106,58	Totaal vaste passiva	1.582.988,80	1.538.375,09
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			<i>Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Overige vorderingen	6.714,23	29.793,47	Overige schulden	684.410,99	740.457,86
			Rekening courant schulden	3.198.502,88	3.038.587,94
<i>Liquide middelen</i>			<i>Overlopende passiva</i>		
Bank	2.695.001,23	2.724.165,34	Nog te betalen bedragen	98.838,19	126.158,99
			Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	66,95	38.485,51
Totaal vlottende activa	2.701.715,46	2.753.958,81	Totaal vlottende passiva	3.981.819,01	3.943.690,30
Totaal activa	5.564.807,81	5.482.065,39	Totaal passiva	5.564.807,81	5.482.065,39

(in euro's)

Resultatenrekening over 2015

Omschrijving	2015	begroot 2015	2014
Bijdrage gemeenten (2014: incl. rijksbijdrage)	16.356.520,95	16.292.867,00	16.974.906,89
Bijdrage Beschut werken	0,00	130.000,00	0,00
Totaal bedrijfsopbrengsten	16.356.520,95	16.422.867,00	16.974.906,89
Personeelslasten WSW	16.798.334,11	17.346.936,00	17.203.422,16
Overige kosten WSW-werknemers	381.864,43	380.070,00	400.692,26
Personeelslasten Beschut personeel	0,00	115.000,00	0,00
Overige kosten werkgeversconstructie Participatiewet	0,00	1.000,00	0,00
Personeelslasten werkgeversconstructie Participatiewet	2.039,50	0,00	0,00
Overige kosten werkgeversconstructie Participatiewet	0,00	0,00	0,00
Personeelslasten ambtenaren	1.522.338,19	1.534.889,00	1.560.019,07
Overige kosten ambtelijk	50.388,38	16.853,00	54.834,54
Reiskosten-overige verg./ koffiegeld	-18.937,97	0,00	-18.774,42
Kosten ten laste van bestemmingsreserve	811,00	0,00	51.300,52
Afschrijving materiële vaste activa	181.814,33	157.500,00	157.051,23
Totaal bedrijfslasten	18.918.651,97	19.552.248,00	19.408.545,36
Bedrijfsresultaat	-2.562.131,02	-3.129.381,00	-2.433.638,47
Rentelasten	47.965,23	51.000,00	58.369,57
Exploitatieresultaat	-2.610.096,25	-3.180.381,00	-2.492.008,04
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	16.356.520,95	-16.422.867,00	-16.974.906,89
Doorbelasting loonkosten naar BV's	18.754.964,61	-19.394.748,00	-19.218.968,03
Doorbelasting eigen bijdrage koffiegeld	18.937,97		-18.774,42
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-181.814,33	-157.500,00	-157.051,23
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-47.965,23	-51.000,00	-58.369,57
Doorbelasting overige kosten	0,00		
Totaal doorbelastingen	-2.609.285,25	-3.180.381,00	-2.440.707,52
Resultaat voor bestemming	-811,00	0,00	-51.300,52
Ontwikkeling bestemmingsreserve	811,00	0,00	51.300,52
Resultaat na bestemming	-0,00	0,00	0,00

(in euro's)

Kasstroomoverzicht 2015

TABEL 4

	2015		2014
Operationele activiteiten			
Resultaat	0,00		0,00
Afschrijvingen	181.814,33		157.051,23
Cash flow		181.814,33	157.051,23
Mutatie rekening courant	159.914,94		234.228,71
Mutaties overige vorderingen	23.079,24		47.215,64
Mutaties reserves	199.189,00		-5.183,36
Mutaties overlopende passiva	-65.739,36		-8.792,00
Mutaties overige schulden (excl.aflossingsverplichtingen)	2.944,56		-38.202,12
		319.388,38	229.266,87
Kasstroom operationele activiteiten		501.202,71	386.318,10
Investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	-316.800,10		-349.212,11
Desinvesteringen materiële vaste activa	0,00		0,00
Mutaties financiële vaste activa	0,00		0,00
Kasstroom investeringsactiviteiten		-316.800,10	-349.212,11
Financieringsactiviteiten			
Aflossingen langlopende schulden	-213.566,72		-274.070,77
Kasstroom financieringsactiviteiten		-213.566,72	-274.070,77
Netto kasstroom		-29.164,11	-236.964,78
Verloop liquiditeitspositie			
Liquiditeitspositie 1 jan.	2.724.165,34		2.961.100,12
Netto kasstroom	-29.164,11		-236.934,78
Liquiditeitspositie 31 dec.		2.695.001,23	2.724.165,34

(in euro's)

Financiële verslaglegging

De Risse Holding B.V.

Geconsolideerde balans per 31 december 2015

TABEL 5

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa :			Groepsvermogen :		
Financiële vaste activa	952.188,89	822.480,85	Eigen vermogen	3.377.368,96	3.433.878,57
			Voorzieningen :		
			Voorziening verlofsparen	197.547,17	215.376,54
Vlottende activa :			Kortlopende schulden :		
Vorraden en onderhanden werk	35.770,58	125.980,37	Crediteuren	171.235,51	206.071,38
Vordering op verbonden partijen	3.198.502,88	3.038.587,94			
Vorderingen	805.687,04	1.200.426,54	Belastingen / Sociale premies	78.914,00	81.071,00
Overlopende activa	20.963,19	10.820,47	Pensioenpremies	24.435,15	32.626,73
Liquide middelen	59.661,66	20.406,99	Overlopende passiva en overige schulden	1.223.273,45	1.249.678,94
Totaal vlottende activa	4.120.585,35	4.396.222,31	Totaal kortlopende schulden	1.497.858,11	1.569.448,05
Totaal	5.072.774,24	5.218.703,16	Totaal	5.072.774,24	5.218.703,16
na winstbestemming					

(in euro's)

Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2015

TABEL 6

Omschrijving	2015	2014
Netto omzet	5.407.020,29	6.633.997,23
Vergoedingen en bijdragen	16.357.811,63	16.974.906,89
Overige opbrengsten	92.342,26	111.674,72
Totaal bedrijfsopbrengsten	21.857.174,18	23.720.578,84
Grondstoffen/uitbesteed werk	455.544,38	1.556.459,50
Lonen BV-ers	1.818.920,75	1.945.093,32
Pensioenlasten BV-ers	238.142,69	275.756,21
Sociale lasten BV-ers	295.444,65	310.374,75
Overige kosten BV-ers	-8.657,79	51.919,04
Doorb. kosten BV-ers aan Westrom-Risse Facilitair	-294.468,14	-293.203,53
Doorb. kosten BV-ers aan Risse-Westrom Groen	-809.688,48	-947.829,25
Doorb. kosten BV-ers aan Risse-Westrom Groen	-10.841,59	0,00
Loonkosten WSW-ers (doorber.vanuit WGR)	16.931.411,71	17.393.240,37
Loonkosten Participatiewet (doorber.vanuit WGR)	2.074,01	0,00
Loonkosten ambtelijk (doorber.vanuit WGR)	1.577.691,61	1.619.128,71
Doorberekende kosten aan Vebego	-30.000,00	-30.000,00
Doorberekende kosten aan Westrom-Risse Facilitair	-169.029,87	-161.369,00
Doorberekende kosten aan Risse-Westrom Groen	-376.849,44	-414.863,45
Doorberekende kosten aan overige bedrijven	-114.347,65	-112.216,05
Overige personeelskosten	1.417.091,36	1.307.614,68
Afschrijvingskosten doorberekend vanuit de WGR	181.814,33	157.051,23
Overige bedrijfslasten	846.378,25	976.837,40
Totaal bedrijfslasten	21.950.630,78	23.633.993,93
Bedrijfsresultaat	-93.456,60	86.584,91
Rentebaten	40,11	4.128,28
Rentelasten	-48.005,34	-61.745,82
Resultaat deelneming Westrom-Risse Facilitair	158.853,92	158.537,51
Resultaat deelneming Risse-Westrom Groen	95.645,40	38.943,34
Resultaat deelneming Businesspost Midden-Limburg	30.412,90	0,00
Exploitatieresultaat	143.490,39	226.448,22
(in euro's)		

Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2015

TABEL 7

	2015	2014
Operationele activiteiten		
Resultaat	143.490,39	226.448,22
Cash flow	143.490,39	226.448,22
Mutaties voorraden	90.209,79	65.367,56
Mutaties rekening courant vordering	-159.914,94	-234.228,71
Mutaties vorderingen	394.739,50	-289.154,33
Mutaties overlopende activa	-10.142,72	55.821,71
Mutaties voorzieningen	-17.829,37	-17.415,20
Mutaties kortlopende schulden	-71.589,94	-126.864,02
	225.472,32	-546.472,99
Operationele kasstroom	368.962,71	-320.024,77
Investeringsactiviteiten		
Mutaties financiële activa	-129.708,04	-8.007,19
Investeringskasstroom	-129.708,04	-8.007,19
Dividendbetaling	-200.000,00	0,00
Financieringskasstroom	-200.000,00	0,00
Netto kasstroom	39.254,67	-328.031,96
Verloop liquiditeitspositie		
Liquiditeitspositie per 1 januari	20.406,99	348.438,95
Netto kasstroom	39.254,67	-328.031,96
Liquiditeitspositie 31 december (in euro's)	59.661,66	20.406,99



Controleverklaring

van de onafhankelijke accountant

De in dit verslag op pagina 36 t/m 44 opgenomen samengevatte jaarrekening, bestaande uit de samengevatte balans per 31 december 2015, de samengevatte winst- en verliesrekening over 2015 en het samengevatte kasstroomoverzicht over 2015 van Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse en de samengevatte geconsolideerde balans per 31 december 2015, de samengevatte winst- en verliesrekening over 2015 en het samengevatte kasstroomoverzicht over 2015 van De Risse Holding B.V. is ontleend aan de gecontroleerde jaarrekening 2015 van het Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse en van De Risse Holding B.V. Wij hebben een goedkeurend oordeel verstrekt bij die jaarrekeningen in onze controleverklaringen van 5 april 2016. Desbetreffende jaarrekeningen en deze samenvatting daarvan bevatten geen weergave van gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden sinds de datum van onze controleverklaringen van 5 april 2016. De samengevatte jaarrekening bevat niet alle toelichtingen die zijn vereist op basis van Titel 9 BW 2 en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Het kennismaken van de samengevatte jaarrekening kan derhalve niet in de plaats treden van het kennismaken van de gecontroleerde jaarrekening van het Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse en van De Risse Holding B.V.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van een samenvatting van de gecontroleerde jaarrekeningen in overeenstemming met de grondslagen zoals beschreven in de toelichting van de gecontroleerde jaarrekeningen.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de samengevatte jaarrekening op basis van onze werkzaamheden, uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands Recht, waaronder de Nederlandse standaard 810, "Opdrachten om te rapporteren betreffende samengevatte financiële overzichten".

Oordeel

Naar ons oordeel is de samengevatte jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten consistent met de gecontroleerde jaarrekening 2015 van het Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse en van De Risse Holding B.V. en in overeenstemming met de grondslagen zoals beschreven in de toelichting van de gecontroleerde jaarrekeningen.

Weert, 5 april 2016

SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Origineel getekend door:

drs. J.A. Roumen

Registeraccountant







Postbus 82, 6000 AB Weert
Risseweg 8, 6004 RM Weert
T (0495) 535 236
F (0495) 541 575
E info@risse.nl
I www.risse.nl



ALGEMENE VERGADERING VAN AANDEELHOUDERS
DE RISSE GROEP

Afdeling: directie
E-mail: jkjobse@risse.nl
Doorkiesnr: -

Weert, 2 mei 2016

Ons kenmerk: JKJ/AVA

Onderwerp: Jaarrekening 2015

Geachte leden van de AVA,

Bijgaand treft u de jaarrekening 2015 van De Risse Holding B.V met bijgevoegd de accountantsverklaring.

Het jaar 2015 sluit met een positief resultaat van € 143.490,39.

De jaarrekening is besproken in de vergadering van de Raad van Commissarissen van 10 mei 2016.

In haar vergadering van 10 december 2007 stemde het Algemeen Bestuur in met het beleid zoals geformuleerd in het document 'Reserve- en voorzieningenbeleid & weerstandvermogen Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse' dat is opgesteld in overleg met de accountant Deloitte.

Hiermee besloot het Algemeen Bestuur tot het hanteren van een weerstandsvermogen met een bandbreedte van minimaal 2,6 miljoen euro en maximaal 4,0 miljoen euro.

Na toevoegen van het resultaat 2015 is de stand van het eigen vermogen van De Risse Holding B.V. eind 2015 totaal het bedrag van € 3.377.368,96 .

Onlangs is in onderling overleg afgesproken afscheid te nemen van het Hoofd FEZ, H. Leijssen; als gevolg van onder andere ziekte, is hij niet in staat om zijn functie voor de volle 100% uit te oefenen.

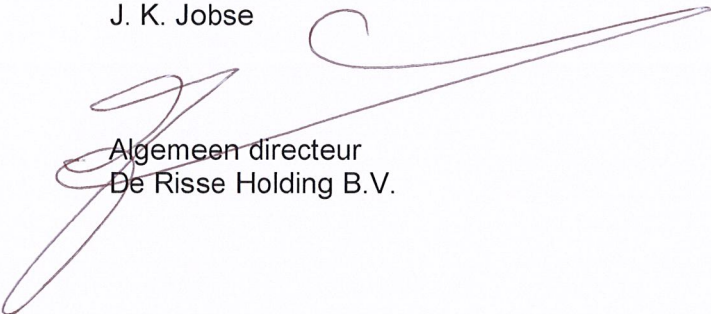
Lopende het fusietraject zal externe expertise moeten worden ingehuurd, terwijl de salariskosten tijdelijk doorlopen. Dit betekent een extra, niet voorziene, uitgavenpost.

Op basis hier van stelt de Raad van Commissarissen voor:

- De jaarrekening 2015 van De Risse Holding B.V. goed te keuren.
- Het positieve exploitatieresultaat 2015 toe te voegen aan het eigen vermogen van De Risse Holding B.V..
- Per 1 juni 2016 een bedrag van € 100.000,= uit het eigen vermogen van De Risse Holding B.V., uit te keren als dividend aan de GR, dit als bestemmingsreserve in te zetten ter dekking van de bovengenoemde kosten.

Met vriendelijke groet,

J. K. Jobse


Algemeen directeur
De Risse Holding B.V.

Coll. -

De Risse Holding BV

Risseweg 8

6004 RM Weert

Jaarrekening 2015

Verslagperiode: 1 januari 2015 t/m 31 december 2015

Weert, 5 april 2016

Inhoudsopgave

1	Inhoudsopgave
2	Bestuursverslag
	<u>Geconsolideerde jaarrekening 2015</u>
6	Geconsolideerde balans per 31 december 2015
7	Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2015
8	Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2015
9	Toelichting op de geconsolideerde balans en de geconsolideerde winst- en verliesrekening
	- algemeen
	- grondslagen voor consolidatie
	- vergelijkingscijfers
	- grondslagen voor de waardering van activa en passiva
	- grondslagen voor de bepaling van het resultaat
12	Toelichting op posten van de balans
15	Niet uit de balans blijkende rechten, verplichtingen en regelingen
16	Toelichting op posten van de winst- en verliesrekening
19	Enkelvoudige balans/winst- en verliesrekening
20	Toelichting op de enkelvoudige balans
22	Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening
24	Ondertekening van de jaarrekening
	<u>Overige gegevens</u>
25	Controleverklaring
26	Bijlage 1: balans/ winst- en verliesrekening De Risse Industrie B.V.
27	Bijlage 2: balans/ winst- en verliesrekening De Risse Cultuurtechniek B.V.
28	Bijlage 3: balans/ winst- en verliesrekening De Risse Schoonmaak B.V.
29	Bijlage 4: balans/ winst- en verliesrekening De Risse Horizon B.V.
30	Bijlage 5: balans/ winst- en verliesrekening Werk.Kom B.V.
31	Bijlage 6: balans/ winst- en verliesrekening Risse Businesspost B.V.

Bestuursverslag

Inleiding

De toekomst van Risse Groep is vanaf 2015 in belangrijke mate bepaald door de invoering van de Participatiewet en de besluiten door de Stuurgroep Regionaal Arbeidsmarktbeleid Midden-Limburg.

In het kader van de uitwerking van het Regionaal Arbeidsmarktbeleid (Midden-Limburg) is de positie van de Wsw-bedrijven gedefinieerd als werkontwikkelbedrijf: De opdracht voor Risse Groep bestaat thans uit het uitvoeren van de Wsw-oud en het uitvoeren van diagnose- en activeringstrajecten ten behoeve van Werk.Kom Over het uitvoeren van beschutte arbeid (nieuw) in het kader van de Participatiewet is nog geen besluit genomen.

Door de besturen van Risse Groep en van collega Westrom uit Roermond is besloten tot het uitvoeren van een onderzoek naar een mogelijke fusie tussen Risse en Westrom. Op basis van dit onderzoek is in het voorjaar van 2015 besloten tot een fusie per 1 januari 2017 'onder voorwaarden'. Deze voorwaarden zijn er op gericht om zoveel mogelijk twee gelijkwaardige bedrijven te laten fuseren.

Financieel

Het jaar 2015 werd afgesloten met een positief resultaat van € 143.490,39.

Over 2015 was, voor de SW-activiteiten, een verlies begroot van € 334.184,-, een bedrag dat voor een belangrijk deel zijn oorsprong vindt in bovenrealisatie van de bezetting ten opzichte van de Participatiebudgetten van gemeenten, verlaging van het subsidiebedrag en loonsomstijgingen.

Risse Groep realiseerde in 2015 een operationeel resultaat van + € 1.365,- per fte (begroot werd + € 1.319,- per fte) en een subsidieresultaat van -/- € 1.411,- per fte (begroot werd -/- € 2.225,- per fte). Dit betekent dat de bedrijfsvoering zich nagenoeg ontwikkelde conform begroting, maar dat het verschil tussen sw-subsidie en sw-loonkosten positief afwijkt ten opzichte van de begroting:

- Een bovenrealisatie van 2,2 se (standaardeenheden); begroot was een bovenrealisatie van 9,9 se. In de loop van 2015 is door het Algemeen Bestuur besloten tot het toepassen van het solidariteitsbeginsel, waarbij ongeacht de werkelijke bezettingsrealisatie per gemeente, het bedrag uit het Participatiebudget leidend is voor de subsidie aan Risse Groep.
- Beter subsidieresultaat (verschil subsidie en loonkosten), als gevolg van aanvullende rijkssubsidie.
- Lagere bedrijfskosten dan begroot.

Van de joint-ventures droegen WRF (Westrom-Risse-Facilitair) en Businesspost positief bij aan het resultaat van 2015; RWG (Risse-Westrom-Groen) had door diverse omstandigheden, waaronder de samenvoeging met Westrom, een tegenvallend jaar, vergeleken met hetgeen was begroot.

Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse doet de financiering van de Risse Groep. De activa zijn eigendom van het schap en de financiering wordt door het schap verzorgd. De overtollige liquiditeiten worden FIDO-proof belegd conform de door het bestuur vastgelegde treasury-richtlijnen.

De Risse Schoonmaak B.V., De Risse Cultuurtechniek B.V. en Risse Businesspost B.V. hebben, vanwege hun participatie in een joint-venture een aparte, meer separate positie. Ten behoeve van de benodigde financiële ruimte voor het

opvangen van risico's in de bedrijfsvoering, bepaalde het Algemeen Bestuur het hanteren van een weerstandsvermogen voor De Risse Holding B.V. met een bandbreedte van minimaal 2,6 miljoen en een maximum van 4,0 miljoen euro. Ultimo 2015 bedroeg het eigen vermogen van De Risse Holding B.V. € 3.377.369.

Risico's en onzekerheden

- Het ministerie berekent de subsidie per gemeente op basis van 'blijfkansen'; de afbouw van de Wsw-populatie wordt hiermee ingeschat op basis van historische gegevens. De door het ministerie ingeschatte afbouwpercentages kunnen afwijken van de werkelijkheid.
- De krimp van de Wsw-populatie veroorzaakt eveneens een daling van het aantal detacheringen. Deze daling kan niet opgevuld worden met de zittende medewerkers en heeft een negatief financieel effect.
- Gemeenten bezuinigen als gevolg van tekorten. Het uitbestedingbeleid van gemeenten is van groot belang voor Wsw-bedrijven en heeft rechtstreeks gevolgen voor de financiële prestaties.
- De ontwikkeling van Risse Groep en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen, heeft tot gevolg kwetsbaarheid op diverse plekken in de organisatie. Deze kwetsbaarheid kan bij onvoorziene omstandigheden verhoogde kosten met zich meebrengen.
- Op veel, voor de Sociale Werkvoorziening passend werk, speelt grote (prijs)concurrentie met zowel bedrijven in dezelfde sector als ook met 'lage-lonenlanden'.

De Risse Groep hanteert een adequaat incassobeheer. Voortvarend wordt betalingsgedrag gevolgd en waar nodig wordt van debiteuren de kredietwaardigheid beoordeeld middels opgevraagde kredietinformatie. Vooralsnog kent Risse Groep een ruime liquiditeitspositie, waardoor rente- en kasstroomrisico's als zeer beperkt kunnen worden gekwalificeerd.

Regionaal arbeidsmarktbeleid

In het najaar van 2012 hebben de raden van de zeven Midden-Limburgse gemeenten het regionale visiedocument Werken naar Vermogen vastgesteld. Het visiedocument bepaalt de koers om de nieuwe ontwikkelingen binnen de sociale zekerheid op Midden-Limburgs niveau doeltreffend in te richten.

De Risse en Westrom, de beide Wsw organisaties in de regio, krijgen als werkontwikkelbedrijf een rol in het creëren van een beschermde werkomgeving voor de uitkeringsgerechtigden; dit betekent, naast het 'beschut werken', een tijdelijke werkomgeving om mensen met een gedeeltelijke economische verdien capaciteit klaar te stomen voor (gedeeltelijke) participatie op de arbeidsmarkt en de uitvoering van werkgeversarrangementen, in de vorm van voortrajecten of begeleiding. Een goede koppeling met het Werkgeversservicepunt Werk.Kom is een vereiste.

Tegen de achtergrond van het feit dat er in de regio Midden-Limburg gewerkt wordt aan één regionaal arbeidsmarktbeleid, is door de besturen van de Risse en van collega Westrom uit Roermond besloten tot het uitvoeren van een onderzoek naar een mogelijke fusie tussen de Risse en Westrom. Een dergelijke fusie past in het regionaal arbeidsmarktbeleid, sluit aan bij het overheidsbeleid, levert financiële voordelen en resulteert in een toekomstbestendiger bedrijf.

Op basis van dit onderzoek is in het voorjaar van 2015 besloten tot een fusie per 1 januari 2017 'onder voorwaarden'. Deze voorwaarden zijn er op gericht om zoveel mogelijk twee gelijkwaardige bedrijven te laten fuseren.

In oktober 2016 zal de voortgang hiervan geëvalueerd worden.

Strategie Risse Groep

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd met voor de Wsw-bedrijven als belangrijkste punten:

- De Wsw is met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Dit impliceert een gemiddelde jaarlijkse krimp van circa 5% per jaar voor deze doelgroep.
- De Wsw blijft bestaan voor degene, die op 31 december 2014 een Wsw-dienstverband heeft. Deze groep houdt zijn huidige wettelijke rechten en plichten. De herindicatie van deze groep blijft in handen van UWV en gebeurt op basis van de huidige criteria.

De Risse Groep heeft zich de afgelopen jaren reeds voorbereid op de invoering van de Participatiewet en heeft zich ontwikkeld tot een organisatie ten dienste van haar aandeelhouders en van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt:

- Een leerwerkbedrijf ATC (Arbeidstrainingscentrum), enerzijds voor het bieden van een 'beschutte werkomgeving' en anderzijds om leerwerkplekken voor een brede doelgroep te realiseren.
- Een re-integratiebedrijf, Werk.Kom. Dit samenwerkingsverband tussen de Risse Groep, gemeente Weert en gemeente Nederweert, draagt zorg voor het extern plaatsen en begeleiden van zowel de 'oude' Wsw-doelgroep als de doelgroep vallend onder de Participatiewet.
- Konnekt'os, het platform waar circa 90 bedrijven bij zijn aangesloten met als doel om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te bieden.
- Eigen bedrijven dichtbij de reguliere markt:
 - WRF, Westrom-Risse-Facilitair
 - RWG, Risse-Westrom-Groen
 - Businesspost Midden-Limburg.

WRF en RWG zijn publiek-private samenwerkingen met partners Vebego en Westrom en gericht op het bieden van (leer)werkplekken voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt.

- Samenwerking met de onderwijspartner; de samenwerking richt zich op opvang en begeleiding van kwetsbare en overbelaste jongeren.
- Samenwerking met PSW, gericht op enerzijds ontwikkeling van de doelgroep om de afstand tot plaatsing bij reguliere werkgevers te verkleinen en anderzijds om dagbesteding in te vullen door middel van werk.
- Gezamenlijk uitvoeren van diverse back-office activiteiten met collega Westrom uit Roermond, zoals personeelsadministratie en salarisadministratie.
- Relatie met circa 250 bedrijven in het kader van het uitvoeren van werk en/of het detacheren van medewerkers en/of het plaatsen van medewerkers in het kader van de Participatiewet.

Dit heeft de afgelopen jaren geresulteerd in positieve financiële resultaten, opbouw van een weerstandsvermogen en afbouw van de gemeentelijke bijdrage per arbeidsplaats (standaard eenheid).

Verwachte gang van zaken in 2016

Investerings

Risse Groep beoogt voor de doelgroep productieprocessen in te richten met een laag kostenniveau; investeringen vinden voornamelijk plaats om de infrastructuur (gebouwen, ICT etc.) op een adequaat peil te houden en zijn erop gericht om te kunnen voldoen aan de verwachte vraag van opdrachtgevers. Investerings in productiemiddelen en daarbij behorende financiële risico's worden gemedend.

Financiering

Het Werkvoorzieningschap verzorgt de financiering van De Risse Holding B.V. Met de Bank Nederlandse Gemeente is er een rekening-courant overeenkomst met een kredietfaciliteit. Overtollige liquiditeiten worden gestald bij de Nederlandse Bank ingevolge het verplichte "schatkistbankieren". Tussen het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse en De Risse Holding B.V. wordt een rekening courant aangehouden. Per ultimo 2015 is het saldo van deze rekening-courant € 3.198.503.

Personeelsbezetting

In 2016 wordt verwacht, dat de personele SW-bezetting zal dalen naar 596 Se. Ten opzichte van de gemiddelde realisatie van 618,8 SE in 2015 betekent dit een daling van 3,7 %. Verwacht wordt, dat de bezetting staf en leiding (BV/ambtelijk) op het niveau van ± 36,5 fte zal blijven.

Onderzoek en ontwikkeling

Door de per 1 januari 2015 ingevoerde participatiewet is de instroom van de SW-populatie gestopt. Voortdurend wordt breed gezocht naar verdienmodellen om voor de doelgroepen van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt een rol van betekenis te spelen ten dienste van onze gemeenten.

Risse Groep heeft reeds jaren 'voorgesorteerd' op de invoering van deze wet, onder andere door:

- Intern gericht op 'beschutte -' en 'leerwerkactiviteiten' voor een brede doelgroep
- Rendabele activiteiten met continuïteit ondergebracht in joint-ventures
- Laag kostenniveau
- Gezamenlijke werkgeversbenadering met gemeenten
- Samenwerking in de keten met onderwijs en zorg
- Samenwerking met collega bedrijven
- Gestructureerd ondernemersplatform
- Goede relatie met gemeenten
- Ter beschikking stellen van een werkgeversconstructie ten behoeve van mensen vallend onder de Participatiewet.

In 2016 dienen een aantal zaken duidelijk te worden:

- Mogelijke fusie Risse Groep en Westrom
- Beschutte arbeid (nieuw) in het kader van de Participatiewet
- Samenwerking met partners op het gebied van arbeidsmatige dagvoorziening
- Groei van Konnekt'os op Midden-Limburgs niveau
- Verdere uitbreiding inbesteding door gemeenten en social return bij aanbestedingen van gemeenten
- Rol van Risse Groep in de keten werk, zorg en onderwijs.

De Risse Groep opteert voor een positie en een rol die, naast de uitvoering van beschutte arbeid en leerwerktrajecten, een toegevoegde waarde heeft voor haar aandeelhouders.

Weert, 5 april 2016

J.K. Jobse
Directeur

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)	PASSIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)
Vaste activa :			Groepsvermogen :		
Financiële vaste activa	952.188,89	822.480,85	Groepsvermogen	3.377.368,96	3.433.878,57
			Voorzieningen :		
			Voorziening verlofsparen	197.547,17	215.376,54
Vlottende activa :			Kortlopende schulden :		
Voorraden en onderhanden werk	35.770,58	125.980,37	Crediteuren	171.235,51	206.071,38
Vordering op verbonden partijen	3.198.502,88	3.038.587,94			
Vorderingen	805.687,04	1.200.426,54	Belastingen / Sociale premies	78.914,00	81.071,00
Overlopende activa	20.963,19	10.820,47	Pensioenpremies	24.435,15	32.626,73
Liquide middelen	59.661,66	20.406,99	Overlopende passiva en overige schulden	1.223.273,45	1.249.678,94
Totaal vlottende activa	4.120.585,35	4.396.222,31	Totaal kortlopende schulden	1.497.858,11	1.569.448,05
Totaal	<u>5.072.774,24</u>	<u>5.218.703,16</u>	Totaal	<u>5.072.774,24</u>	<u>5.218.703,16</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBrosk Accountants B.V.

GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

in Euro's

Omschrijving	2015	2014
Netto omzet	5.407.020,29	6.633.997,23
Vergoedingen en bijdragen	16.357.811,63	16.974.906,89
Overige opbrengsten	92.342,26	111.674,72
Totaal bedrijfsopbrengsten	21.857.174,18	23.720.578,84
Grondstoffen/uitbesteed werk	455.544,38	1.556.459,50
Lonen BV-ers	1.818.920,75	1.945.093,32
Pensioenlasten BV-ers	238.142,69	275.756,21
Sociale lasten BV-ers	295.444,65	310.374,75
Overige kosten BV-ers	8.657,79-	51.919,04
Doorb. kosten BV-ers aan Westrom-Risse Facilitair	294.468,14-	293.203,53-
Doorb. kosten BV-ers aan Risse-Westrom Groen	809.688,48-	947.829,25-
Doorb. kosten BV-ers aan Risse-Westrom Groen	10.841,59-	-
Loonkosten WSW-ers (doorber.vanuit WGR)	16.931.411,71	17.393.240,37
Loonkosten Participatiewet (doorber.vanuit WGR)	2.074,01	-
Loonkosten ambtelijk (doorber.vanuit WGR)	1.577.691,61	1.619.128,71
Doorberekende kosten aan Vebego	30.000,00-	30.000,00-
Doorberekende kosten aan Westrom-Risse Facilitair	169.029,87-	161.369,00-
Doorberekende kosten aan Risse-Westrom Groen	376.849,44-	414.863,45-
Doorberekende kosten aan overige bedrijven	114.347,65-	112.216,05-
Overige personeelskosten	1.417.091,36	1.307.614,68
Afschrijvingskosten doorberekend vanuit de WGR	181.814,33	157.051,23
Overige bedrijfslasten	846.378,25	976.837,40
Totaal bedrijfslasten	21.950.630,78	23.633.993,93
Bedrijfsresultaat	93.456,60-	86.584,91
Rentebaten	40,11	4.128,28
Rentelasten	48.005,34-	61.745,82-
Resultaat deelneming Westrom-Risse Facilitair	158.853,92	158.537,51
Resultaat deelneming Risse-Westrom Groen	95.645,40	38.943,34
Resultaat deelneming Businesspost Midden-Limburg	30.412,90	-
Exploitatieresultaat	143.490,39	226.448,22

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2015

in Euro's		2015		2014	
Operationele activiteiten					
Resultaat	143.490,39		226.448,22		
Cash flow		143.490,39		226.448,22	
Mutaties voorraden	90.209,79		65.367,56		
Mutaties rekening courant vordering	-159.914,94		-234.228,71		
Mutaties vorderingen	394.739,50		-289.154,33		
Mutaties overlopende activa	-10.142,72		55.821,71		
Mutaties voorzieningen	-17.829,37		-17.415,20		
Mutaties kortlopende schulden	-71.589,94		-126.864,02		
		225.472,32		-546.472,99	
Operationele kasstroom		368.962,71		-320.024,77	
Investeringsactiviteiten					
Mutaties financiële activa	-129.708,04		-8.007,19		
Investeringskasstroom		-129.708,04		-8.007,19	
Dividendbetaling	-200.000,00		0,00		
Financieringskasstroom		-200.000,00		0,00	
Netto kasstroom		39.254,67		-328.031,96	
Verloop liquiditeitspositie					
Liquiditeitspositie per 1 januari	20.406,99		348.438,95		
Netto kasstroom	39.254,67		-328.031,96		
Liquiditeitspositie 31 december		59.661,66		20.406,99	

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelinden
SmitsVandenBroek accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde balans en de geconsolideerde winst- en verliesrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van De Risse Holding B.V. en haar groepsmaatschappijen (de Risse Groep) zijn gericht op het bieden van werk aan mensen met een achterstand op de reguliere arbeidsmarkt. Om te voldoen aan deze doelstelling beschikt De Risse Groep over een aantal bedrijven. Alle activiteiten van deze bedrijven worden getoetst aan hun bijdrage aan deze doelstelling.

Groepsverhoudingen

De Risse Holding B.V. staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is navolgend opgenomen.

Geconsolideerde maatschappijen		
Naam	Vestigingsplaats	Aandeel in het geplaatst kapitaal
De Risse Industrie B.V.	Weert	100%
De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100%
De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100%
De Risse Horizon B.V.	Weert	100%
Werk.Kom B.V.	Weert	100%
Risse Businesspost B.V.	Weert	100%
Overige deelnemingen		
Westrom-Risse Facilitair VOF	Weert	33,3%
Risse-Westrom Groen VOF	Weert	33,3%
Businesspost Midden-Limburg B.V.	Roermond	50,0%

De Risse Holding BV heeft in deze deelnemingen geen overheersende zeggenschap. Deze deelnemingen worden derhalve niet betrokken in de consolidatie.

Voor alle geconsolideerde maatschappijen is door De Risse Holding B.V. een 403-verklaring verstrekt met uitzondering van De Risse Schoonmaak BV en De Risse Cultuurtechniek BV en Risse Businesspost BV.

De kosten van dienstverlening van De Risse Holding zijn niet doorberekend aan de dochtermaatschappijen. Dit veroorzaakt voor de resultaatpresentatie van de dochtermaatschappijen een gunstig beeld ten nadele van het resultaat van De Risse Holding BV. Voor de geconsolideerde cijfers is dit kostenneutraal.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van De Risse Holding B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van De Risse Holding B.V.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen worden geconsolideerd vanaf het tijdstip van verwerving. Op het moment van verwerving worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Gewaardeerd als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening

De Nederlandse Wet- en regelgeving heeft specifieke voorschriften opgesteld ten aanzien van de inrichting van de balans en winst -en verliesrekening. Deze voorschriften zijn vervat in het Besluit Modellen Jaarrekening (BMJ). De indeling en gehanteerde benamingen in de winst- en verliesrekening wijken af van het BMJ. De reden hiervoor is dat conform artikel 2:362 lid 4 van het BW de gehanteerde indeling en benamingen meer inzicht bieden en recht doen aan de structuur van de Risse Groep en haar activiteiten. De afwijking heeft geen effect op het vermogen of resultaat.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

financiële vaste activa

De niet-geconsolideerde deelnemingen, waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op netto-vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze waarde wordt berekend op basis van de grondslagen van De Risse Holding B.V..

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

voorraden en onderhanden werk

De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de kostprijs of lagere marktwaarde. Met de mate van incurrantheid wordt in de waardering rekening gehouden.

Het onderhanden werk wordt gewaardeerd tegen (fabricage-)kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. De (fabricage-) kostprijs bestaat uit de kosten van grondstoffen, lonen en opslagen voor indirecte kosten. Afwijkend hiervan waardeert De Risse Industrie BV tegen de inkoopwaarde van de gebruikte grondstoffen.

Het gereed product wordt gewaardeerd tegen (fabricage-) kostprijs of, indien lager, tegen de verwachte marktwaarde. De (fabricage-) kostprijs bestaat uit de kosten van grondstoffen, lonen en opslagen voor indirecte kosten.

vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van De Risse Groep.

voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en zijn gebaseerd op de beste inschatting, nodig om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Pensioenverplichtingen voor werknemers worden gewaardeerd volgens de verplichtingenbenadering.

De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de vennootschap geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Bedrijfslasten

Personeelslasten SW

Onder de loonkosten wordt verantwoord het brutobedrag van de uitbetaalde lonen aan gesubsidieerde WSW-medewerkers.

De sociale lasten van de SW-gesubsidieerde medewerkers betreffen de ter zake van de werknemersverzekering verschuldigde werkgeverslasten voor de WSW-werknemers alsmede het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening van SW-medewerkers.

De SW-medewerkers hebben een arbeidsrechtelijke relatie met het Werkvoorzieningschap; de loonkosten worden op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend.

personeelslasten werkgeversconstructie Participatiewet

Onder de loonkosten wordt verantwoord het brutobedrag van de uitbetaalde lonen aan werknemers in het kader van de nieuwe Participatiewet.

De sociale lasten van de Participatiewet medewerkers betreffen de ter zake van de werknemersverzekering verschuldigde werkgeverslasten.

De Participatie-medewerkers hebben een arbeidsrechtelijke relatie met het Werkvoorzieningschap; de loonkosten worden op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend.

personeelslasten ambtenaren

Onder salariskosten van ambtenaren wordt verstaan de over het jaar betaalde c.q. verschuldigde salarissen, het vakantiegeld en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremies.

Ambtenaren hebben een arbeidsrechtelijke relatie met het Werkvoorzieningschap; de salariskosten worden op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend.

personeelslasten overige niet-gesubsidieerde medewerkers

Onder salariskosten niet-gesubsidieerde werknemers wordt verstaan de over het jaar betaalde c.q. verschuldigde salarissen, het vakantiegeld en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremies inzake niet-gesubsidieerde werknemers.

afschrijving materiële vaste activa

Afschrijvingen van activa vinden plaats op basis van de toekomstige verwachte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Het Werkvoorzieningschap is eigenaar van de vaste activa en verzorgt de financiering daarvan. Afschrijvingskosten worden aan de gebruiker doorberekend.

rentekosten

De rente-baten betreffen de opbrengst uit deposito's. De rentelasten bestaan uit betaalde rente vanwege rekening-courantverhouding met kredietinstellingen en de rentekosten voor geleende gelden. De financiering wordt verzorgd door het Werkvoorzieningschap; de rentekosten en -baten worden aan de betreffende maatschappijen binnen De Risse Groep doorberekend.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31-12-2015

In Euro's

Vaste activa

<u>Financiële vaste activa</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Andere deelnemingen</u>		
stand 01.01.2015	822.480,85	814.473,66
investering Businesspost Midden-Limburg	70.000,00	-
resultaat 2015	284.912,22	197.480,85
uitkering van resultaat / kapitaal	225.204,18-	189.473,66-
stand 31.12.2015	952.188,89	822.480,85

De uitkering van resultaat/kapitaal 2015 betreft RWG € 66.666,67 en WRF € 158.537,51.

Vlottende activa

<u>Voorraden en onderhanden werk</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Magazijn Industrie BV	23.098,21	65.865,05
Gereed product Industrie BV	12.672,37	60.115,32
	35.770,58	125.980,37

Vorderingen op verbonden partijen

De Risse WGR	3.198.502,88	3.038.587,94
	3.198.502,88	3.038.587,94

Er wordt geen rente berekend over de rekening courant en er zijn geen aflossingsverplichtingen.

<u>Vorderingen</u>	Debiteuren	601.771,18	865.391,13
	Voorziening dubieuze debiteuren	6.244,19-	810,97-
	Vordering op verbonden partijen :		
	Risse-Westrom Groen	133.107,46	248.449,79
	Westrom-Risse Facilitair	76.870,68	87.396,59
	Businesspost Midden-Limburg	181,91	-
		805.687,04	1.200.426,54

<u>Overlopende activa</u>	Vooruitbetaalde kosten	16.215,02	10.820,47
	Nog te ontvangen bedragen	4.748,17	-
		20.963,19	10.820,47

<u>Liquide middelen</u>	Kas	329,93	754,57
	Banken	59.331,73	19.652,42
		59.661,66	20.406,99

Liquideitsratio's

Netto werkkapitaal: vlottende activa -/- kortlopende schulden	2.622.727	2.826.774
Current ratio: vlottende activa t.o.v. kortlopende schulden	2,75	2,80
Quick ratio: vlottende activa excl. voorraden t.o.v. kortlopende schulden	2,73	2,72

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBrosse Accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31-12-2015

(vervolg)

in Euro's

<u>Groepsvermogen</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Groepsvermogen</u>	<u>3.377.368,96</u>	<u>3.433.878,57</u>

Voor een toelichting van het groepsvermogen wordt verwezen naar blz. 21.

Ratio's

De rentabiliteit op het eigen vermogen wordt berekend door het netto resultaat te delen door het gemiddelde eigen vermogen en geeft weer wat de relatieve vergoeding (in de vorm van resultaat) voor het beschikbaar stellen van het eigen vermogen is.

De rentabiliteit over 2015 bedraagt + 4,21%.

De solvabiliteit geeft weer de mate waarin een onderneming in staat is om aan haar verplichtingen te voldoen en wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen. Per balansdatum bedraagt de solvabiliteit 66,6 %.

<u>Voorzieningen</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Voorziening verlofsparen</u>	197.547,17	215.376,54

SW -medewerkers hebben de mogelijkheid verlof te reserveren om vervroegd te kunnen uittreden. Voor het gemis aan omzet, ten tijde van de verlofperiode wordt een voorziening getroffen. Sinds 2012 worden de regels zodanig toegepast dat toevoeging alleen kan plaatsvinden vanuit bovenwettelijk verlof.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31-12-2015

(vervolg)

in Euro's

2015

2014

Kortlopende schulden

<u>Crediteuren</u>	Omvang per 31 december	<u>171.235,51</u>	<u>206.071,38</u>
<u>Belast./soc. premies</u>	Loonheffing	<u>78.914,00</u>	<u>81.071,00</u>
		<u>78.914,00</u>	<u>81.071,00</u>
<u>Pensioenpremies</u>	Pensioenpremie	<u>24.435,15</u>	<u>32.626,73</u>
<u>Overlopende passiva</u>	Voorziening vakantietoeslag	767.072,55	795.590,07
<u>en overlopende schulden</u>	Voorziening verlofuren	77.082,30	103.523,51
	Risse Adopt Fonds	4.050,26	7.476,56
	Vooruitontvangen opbrengsten Werk.Kom	60.340,75	148.560,37
	Nog te betalen netto loon	-	-
	Nog te betalen loonk.subsidies ID-banen	30.267,96	10.744,00
	Nog te betalen kosten LAK/Westrom	17.620,00	5.807,00
	Nog te betalen accountantskosten	19.659,50	18.842,50
	Nog verschuldigde bedragen	-	32.968,29
	Nog te betalen algemene kosten	247.180,13	126.166,64
		<u>1.223.273,45</u>	<u>1.249.678,94</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen onroerend goed

Opslagruimte Seelenstraat 8, Weert

Het contract eindigt per 1 januari 2017, de opzegtermijn is 6 maanden.

Huurprijs voor 2016 inclusief stroom en vastrecht is in totaal € 660,00 p/m.

Deze huurovereenkomst is gesloten door De Risse Holding BV.

Bedrijfsruimte in Cwartier, Weert

Looptijd contract 3 maanden, van 1 december 2015 - 29 februari 2016

Huurprijs inclusief servicekosten is in totaal € 200,00 p/m.

Leaseverplichting

Dit betreft een poolauto met een looptijd van 60 maanden.

Contract is ingegaan 16 januari 2015.

De verplichting tot einde looptijd bedraagt € 24.740,-.

Aansprakelijkheidsstelling art. 2:403

De Risse Holding B.V. gaf ten aanzien van navolgende rechtspersonen een aansprakelijkheidsstelling af overeenkomstig art. 2:403 BW

- De Risse Industrie B.V.

- De Risse Horizon B.V.

- Werk.Kom B.V.

Fiscale eenheid b.t.w.

Alle geconsolideerde maatschappijen vormen, tezamen met Werkvoorzieningschap Weert e.o. De Risse, een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en zijn daardoor ieder hoofdelijk aansprakelijk.

Verplichtingen jubileumuitkeringen

De vennootschap en haar dochterondernemingen hebben een verplichting tot het uitkeren van een jubileumuitkering bij een 25- en 40-jarig dienstverband van hun werknemers en van de door het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse bij de vennootschap en haar dochterondernemingen gedetacheerde werknemers.

- 5 APR. 2016

Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening 2015

in Euro's

<u>Netto omzet</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>De Risse Industrie BV</u>		
Bedrijfsopbrengst	1.466.080,72	2.608.776,69
Interne leveringen	157.500,00-	118.050,00-
	<u>1.308.580,72</u>	<u>2.490.726,69</u>
<u>De Risse Horizon B.V.</u>		
Bedrijfsopbrengst	3.178.373,10	3.410.570,71
Interne leveringen	-	-
	<u>3.178.373,10</u>	<u>3.410.570,71</u>
<u>Werk.Kom B.V.</u>		
Bedrijfsopbrengst	920.066,47	732.699,83
Interne leveringen	-	-
	<u>920.066,47</u>	<u>732.699,83</u>
<u>Totaal</u>		
Bedrijfsopbrengst	5.564.520,29	6.752.047,23
Interne leveringen	157.500,00-	118.050,00-
	<u>5.407.020,29</u>	<u>6.633.997,23</u>
<u>Vergoedingen en bijdragen</u>		
Gemeentelijke-/rijksbijdrage WSW (doorber.vanuit WGR)	16.356.520,95	16.974.906,89
Gemeentelijke bijdrage werkgeversconstructie participatiewet	1.290,68	-
	<u>16.357.811,63</u>	<u>16.974.906,89</u>
<u>Overige opbrengsten</u>		
Bedrijfsrestaurant	42.863,57	88.979,09
Verhuur lesruimte	1.650,00	-
Incidentele baten	47.828,69	16.795,63
Resultaat desinvesteringen	-	5.900,00
<u>Overige opbrengsten</u>	<u>92.342,26</u>	<u>111.674,72</u>
<u>Grondstoffen/uitbesteed werk</u>		
	<u>455.544,38</u>	<u>1.556.459,50</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31-12-2015 (vervolg)

in Euro's

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen BV-ers	1.818.920,75	1.945.093,32
Pensioenlasten BV-ers	238.142,69	275.756,21
Sociale lasten BV-ers	295.444,65	310.374,75
Overige kosten BV-ers	-8.657,79	51.919,04
Doorb. kosten BV-ers aan Westrom-Risse Facilitair	-294.468,14	-293.203,53
Doorb. kosten BV-ers aan Risse-Westrom Groen	-809.688,48	-947.829,25
Doorb. kosten BV-ers aan overige bedrijven	-10.841,59	0,00
Kosten SW'ers (doorberekend vanuit WGR)	16.931.411,71	17.393.240,37
Kosten werkgeversconstructie Participatiewet (doorber. vanuit WGR)	2.074,01	0,00
Kosten ambtenaren (doorber. vanuit WGR)	1.577.691,61	1.619.128,71
Doorberekende kosten aan Vebego	-30.000,00	-30.000,00
Doorberekende kosten aan Westrom-Risse Facilitair	-169.029,87	-161.369,00
Doorberekende kosten aan Risse-Westrom Groen	-376.849,44	-414.863,45
Doorberekende kosten aan overige bedrijven	-114.347,65	-112.216,05
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kosten externen	694.826,82	570.952,61
Kosten voormalig personeel	0,00	1.219,10
Ondernemingsraad	14.128,59	16.354,60
Bedrijfsgeneeskundige zorg	44.134,54	42.026,34
Vervoerskosten	381.018,70	373.691,35
Jobcoaching begeleid werken	14.362,00	22.343,00
Bijdrage loonkosten begeleid werken	268.620,71	281.027,68
Overige personeelskosten	<u>1.417.091,36</u>	<u>1.307.614,68</u>
	<u>20.466.893,82</u>	<u>20.943.645,80</u>

In de personeelskosten zijn begrepen de bezoldigingen met inbegrip van de pensioenlasten en andere uitkeringen van de huidige en gewezen bestuurders en commissarissen die in het boekjaar ten laste van de vennootschap en haar dochter- en groepsmaatschappijen zijn gekomen.

Bezoldiging Raad van Commissarissen	<u>29.118,97</u>	<u>29.268,72</u>
-------------------------------------	------------------	------------------

Doordat de bestuurder te herleiden is naar 1 natuurlijk persoon, wordt gebruik gemaakt van de vrijstelling conform art. 2:383 BW lid 1.

Voor woon - werk vergoeding wordt een cafetaria systeem toegepast. Tegen inlevering van loon wordt, binnen de fiscale grenzen, een vergoeding voor woon - werk verkeer betaald. Dit veroorzaakt een overschrijding van het budget "vervoerskosten" ten gunste van de loonkostenpost.

<u>Afschrijving materiële activa</u>	<u>181.814,33</u>	<u>157.051,23</u>
---	-------------------	-------------------

<u>Overige bedrijfslasten</u>		
Bankkosten	2.138,70	2.937,54
Huren	39.402,69	58.295,20
Onderhoudskosten	234.541,24	258.020,84
Energieverbruik	132.944,22	135.836,93
Belasting/verzekering	61.371,53	58.501,24
Indirecte productiekosten	19.684,81	32.324,45
Magazijn expeditiekosten	-3.174,43	-4.083,80
Verkoopkosten	28.136,15	40.733,05
Algemene kosten	259.153,16	307.819,36
Prijsverschillen grondstoffen	-533,20	2.863,90
Diverse baten & lasten	<u>72.713,38</u>	<u>83.588,69</u>
	<u>846.378,25</u>	<u>976.837,40</u>

De bedragen van Algemene kosten en diverse lasten worden met name bepaald door kosten inzake voorraadverschillen, afschrijving incurante voorraad, oninbare vorderingen, kantine, organisatie en advies, accountantsdiensten, kantoorbenodigdheden, communicatie, dienstreizen, afvalverwerking en extra kosten jubileum.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening per 31-12-2015 (vervolg)

In Euro's

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Rentebaten</u>	<u>-40,11</u>	<u>-4.128,28</u>
<u>Rentelasten</u>	<u>48.005,34</u>	<u>61.745,82</u>
<u>Gemiddeld aantal personen per BV</u>		
De Risse Industrie BV	336,7	348,0
De Risse Cultuurtechniek BV	18,9	20,5
De Risse Schoonmaak BV	8,3	8,9
De Risse Horizon BV	232,1	253,8
De Risse Holding BV	39,2	47,2
Werk.Kom BV	-	-
Risse Businesspost B.V.	-	-
Totaal	<u>635,2</u>	<u>678,4</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBerg Accountants B.V.

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31-12-2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
	(na winstbestemming)	(na winstbestemming)		(na winstbestemming)	(na winstbestemming)
Vaste activa			Eigen vermogen		
Financiële vaste activa	2.410.985,52	2.414.230,21	Geplaatst kapitaal	18.500,00	18.500,00
			Wettelijke reserves	284.912,22	197.480,85
			Overige reserves	3.073.956,74	3.217.897,72
				3.377.368,96	3.433.878,57
			Voorzieningen	148.290,16	17.843,12
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Vorderingen	52.915,62	6.557,47	Crediteuren	88.471,66	67.245,51
Vorderingen op verbonden partijen	3.825.334,98	3.760.116,88	Schuld aan verbonden partijen	2.454.200,55	2.420.003,59
Overlopende activa	9.036,34	6.170,00	Belast./sociale premies	53.284,00	48.419,00
Liquide middelen	21.181,32	11.819,67	Pensioenpremies	12.913,50	13.737,16
			Overlopende passiva en overige schulden	184.924,95	197.767,28
Totaal vlottende activa	3.908.468,26	3.784.664,02	Totaal kortlop. schulden	2.793.794,66	2.747.172,54
Totaal	6.319.453,78	6.198.894,23	Totaal	6.319.453,78	6.198.894,23

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Doorberekende kosten	443.945,26	429.625,66
Rijks-/gemeentebijdrage	375.749,63	511.336,49
Overige opbrengsten	42.863,57	88.979,09
Totaal bedrijfsopbrengsten	862.558,46	1.029.941,24
Lonen BV-werknemers	931.335,60	923.970,55
Sociale Lasten BV-werknemers	258.722,00	278.883,15
Diverse kortingen op loonkosten	-6.300,06	-1.655,93
Overige kosten BV-werknemers	47.337,35	55.787,07
Overboek. rek. gedetach. BV'ers	-791.210,92	-845.033,37
Loonkosten WSW-ers	517.619,02	642.917,54
Loonkosten ambtelijk	837.690,25	842.000,51
Doorberekende kosten aan Vebego	-30.000,00	-30.000,00
Kosten gedetacheerden Horizon	27.832,72	53.097,43
Kosten externen	39.809,11	62.460,18
Overige personeelskosten	74.549,58	79.557,71
Afschrijvingskosten	128.727,97	121.433,15
Overige bedrijfslasten	680.079,94	752.242,67
Totaal bedrijfslasten	2.716.192,56	2.935.660,66
Bedrijfsresultaat	-1.853.634,10	-1.905.719,42
Rentebaten	-40,11	-3.376,25
Rentelasten	48.005,34	61.745,82
Exploitatieresultaat	-1.901.599,33	-1.964.088,99
Resultaat deelnemingen	2.045.089,72	2.190.537,21
Netto resultaat	143.490,39	226.448,22

Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de enkelvoudige balans per 31-12-2015

in Euro's

<u>Vaste activa</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Financiële vaste activa</u>	<u>Deelnemingen in</u>		
	De Risse Industrie BV	-	-
	De Risse Cultuurtechniek BV	114.209,52	58.395,53
	De Risse Schoonmaak BV	163.895,32	154.702,61
	De Risse Horizon BV	2.083.917,78	2.182.632,07
	Werk.Kom BV	18.500,00	18.500,00
	Risse Businesspost BV	30.462,90	-
		<u>2.410.985,52</u>	<u>2.414.230,21</u>
<u>Vlottende activa</u>			
<u>Vorderingen</u>	<u>Debiteuren</u>	<u>52.915,62</u>	<u>6.557,47</u>
<u>Vordering op verbonden partijen</u>	De Risse WGR	3.198.502,88	3.038.587,94
	De Risse Industrie BV	165.534,65	204.779,74
	De Risse Cultuurtechniek BV	463.661,70	508.335,20
	De Risse Schoonmaak BV	69.250,30	80.127,83
	Werk.Kom BV	4.198,42	4.794,98
	Risse Businesspost B.V.	69.949,96	-
	Risse-Westrom Groen	7.920,08	62.446,13
	Westrom-Risse Facilitair	10.932,04	11.435,64
	Businesspost Midden-Limburg	919,60	-
		<u>3.990.869,63</u>	<u>3.910.507,46</u>
	Afwaardering De Risse Industrie BV	<u>165.534,65-</u>	<u>150.390,58-</u>
		<u>3.825.334,98</u>	<u>3.760.116,88</u>
Er wordt geen rente berekend over de rekening courant en er zijn geen aflossingsverplichtingen.			
<u>Overlopende activa</u>	Vooruitbetaalde kosten	<u>9.036,34</u>	<u>6.170,00</u>
<u>Liquide middelen</u>	Kas	329,93	754,57
	Banken	20.851,39	11.065,10
		<u>21.181,32</u>	<u>11.819,67</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBerg Accountants B.V.

Toelichting op de enkelvoudige balans per 31-12-2015 (vervolg)

in Euro's

<u>Eigen vermogen</u>		2015	2014
Eigen vermogen	Geplaatst kapitaal	18.500,00	18.500,00
	Wettelijke reserves	284.912,22	197.480,85
	Overige reserves	3.073.956,74	3.217.897,72
		<u>3.377.368,96</u>	<u>3.433.878,57</u>

Verloopoverzicht eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Wettelijke reserve deelnemingen	Overige reserves	Totaal
Stand 01.01.2015	18.500,00	197.480,85	3.217.897,72	3.433.878,57
Resultaat 2015			143.490,39	143.490,39
Dividend uitkering	0,00	0,00	200.000,00-	200.000,00-
Mutatie wettelijke reserve	0,00	87.431,37	87.431,37-	-
Stand 31.12.2015	<u>18.500,00</u>	<u>284.912,22</u>	<u>3.073.956,74</u>	<u>3.377.368,96</u>

Het geplaatste aandelenkapitaal bestaat uit 185 aandelen à € 100,-. Het aandelenkapitaal is volgestort.

Aangezien De Risse Holding B.V. niet beschikt over een overheersende zeggenschap in Risse-Westrom Groen VOF (33,3%), Westrom-Risse Facilitair VOF (33,3%) en Businesspost Midden-Limburg B.V. (50%) dient er een wettelijke reserve gevormd te worden ter hoogte van het aandeel in de niet-uitgekeerde resultaten en reserves. Uit deze wettelijke reserve kunnen geen dividenden worden uitgekeerd.

De wettelijke reserve bedraagt per 31 december 2015 voor Risse-Westrom Groen VOF € 95.645,40, voor Westrom-Risse Facilitair € 158.853,92 en voor Businesspost Midden-Limburg B.V. € 30.412,90.

<u>Voorzieningen</u>		2015	2014
	Voorziening verlofsparen	21.331,43	17.843,12
	Voorziening deelneming De Risse Industrie B.V.	126.958,73	0,00
		<u>148.290,16</u>	<u>17.843,12</u>

Kortlopende schulden

<u>Crediteuren</u>		<u>88.471,66</u>	<u>67.245,51</u>
--------------------	--	------------------	------------------

<u>Schuld aan verbonden partijen</u>	De Risse Horizon BV	2.237.445,92	2.316.994,10
	Werk.Kom BV	208.131,59	95.000,00
	Westrom-Risse Facilitair	8.089,56	8.009,49
	Risse-Westrom Groen	0,00	0,00
	Businesspost Midden-Limburg	533,48	0,00
	Totaal	<u>2.454.200,55</u>	<u>2.420.003,59</u>

Er wordt geen rente berekend over de rekening courant en er zijn geen aflossingsverplichtingen.

<u>Belast./soc. premies</u>	Loonheffing BV	53.284,00	48.419,00
		<u>53.284,00</u>	<u>48.419,00</u>

<u>Pensioenpremies</u>	Pensioenpremie BV	<u>12.913,50</u>	<u>13.737,16</u>
------------------------	-------------------	------------------	------------------

<u>Overlopende passiva en overige schulden</u>	Voorziening vakantietoeslag BV	43.638,53	38.345,78
	Voorziening vakantietoeslag WSW	17.844,12	23.418,15
	Voorziening vakantietoeslag ambtelijk	28.043,80	28.728,10
	Voorziening verlofuren BV	36.306,99	34.989,87
	Nog te betalen accountantskosten	19.659,50	18.842,50
	Nog te betalen kosten LAK/Westrom	17.620,00	5.807,00
	Risse Adopt fonds	4.050,26	7.476,56
	Nog te betalen algemene kosten	17.761,75	40.159,32
	<u>184.924,95</u>	<u>197.767,28</u>	

17.761,75 als staat wed.
184.924,95 ing d.d. 197.767,28

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiegeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 2015

in Euro's

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Doorbelasting aan derden	369.675,78	350.010,39
Doorbelastingen aan Werk.Kom	74.269,48	79.615,27
<u>Totaal ontvangen</u>	<u>443.945,26</u>	<u>429.625,66</u>
Subsidie SE's	375.749,63	511.336,49
<u>Rijks-/gemeentebijdrage</u>	<u>375.749,63</u>	<u>511.336,49</u>
<u>Overige opbrengsten (kantine)</u>	<u>42.863,57</u>	<u>88.979,09</u>
<u>Lonen BV-werknemers</u>	<u>931.335,60</u>	<u>923.970,55</u>
Sociale lasten	171.419,23	183.284,32
Pensioen-/vutpremie	87.302,77	95.598,83
<u>Sociale lasten BV</u>	<u>258.722,00</u>	<u>278.883,15</u>
Wet vermindering afdracht (WVA)	-6.300,06	-1.655,93
<u>Diverse kortingen op loonkosten</u>	<u>-6.300,06</u>	<u>-1.655,93</u>
Reiskosten	29.309,25	36.701,63
Studiekosten	3.890,39	1.229,50
Kosten bgz/arbo	5.996,40	6.007,28
Werkkleding	149,64	760,14
Overige personeelskosten	7.991,67	11.088,52
<u>Overige kosten BV-werknemers</u>	<u>47.337,35</u>	<u>55.787,07</u>
<u>Overboek. rek. gedetach. BV'ers</u>	<u>-791.210,92</u>	<u>-845.033,37</u>
<u>Loonkosten WSW</u>	<u>517.619,02</u>	<u>642.917,54</u>
<u>Loonkosten ambtelijk</u>	<u>837.690,25</u>	<u>842.000,51</u>
<u>Doorberekende kosten aan Vebegeo</u>	<u>-30.000,00</u>	<u>-30.000,00</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 2015

in Euro's

	2015	2014
Loonkosten gedetacheerden Horizon	25.473,20	51.351,51
Div.kosten gedetacheerden Horizon	240,14	462,69
Reiskosten gedetacheerden Horizon	2.119,38	1.283,23
<u>Kosten gedetacheerden Horizon</u>	<u>27.832,72</u>	<u>53.097,43</u>
Uitzendkrachten	37.962,11	59.594,40
Vakatiegelden	1.847,00	2.865,78
<u>Kosten externen</u>	<u>39.809,11</u>	<u>62.460,18</u>
Vervoerskosten incl. eigen bijdrage	16.286,45	19.957,67
Bedrijfsgeneeskundige zorg	44.134,54	42.026,34
Ondernemingsraad	14.128,59	16.354,60
Bijdrage FPU voormalig personeel	-	1.219,10
<u>Overige personeelskosten</u>	<u>74.549,58</u>	<u>79.557,71</u>
<u>Afschrijvingskosten materiële activa</u>	<u>128.727,97</u>	<u>121.433,15</u>
Bankkosten	1.932,51	2.815,55
Huur gebouwen / overige bedrijfsmiddelen	18.055,31	34.279,06
Onderhoudskosten	200.573,72	220.158,58
Energieverbruik	119.803,20	122.561,18
Belasting/verzekering	48.847,89	49.448,45
Verkoopkosten	21.234,48	34.076,97
Algemene kosten	217.316,50	274.842,25
Diverse baten en lasten	52.316,33	14.060,63
<u>Overige bedrijfslasten</u>	<u>680.079,94</u>	<u>752.242,67</u>
<u>Rentebaten</u>	<u>40,11-</u>	<u>3.376,25-</u>
<u>Rentelasten</u>	<u>48.005,34</u>	<u>61.745,82</u>
<u>Resultaat Holding BV</u>	<u>1.901.599,33-</u>	<u>1.964.088,99-</u>
Resultaat Industrie BV	292.493,38-	150.390,58-
Resultaat Cultuurtechniek BV	96.058,31	40.244,32
Resultaat Schoonmaak BV	145.744,11	136.551,40
Resultaat Horizon BV	2.065.417,78	2.164.132,07
Resultaat Werk.Kom BV	-	-
Resultaat Businesspost BV	30.362,90	-
<u>Resultaat deelnemingen</u>	<u>2.045.089,72</u>	<u>2.190.537,21</u>

Het gemiddeld aantal fte's over 2015 bedroeg 23,29 (2014: 23,04).

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Jaarrekening 2015

De Risse Holding BV te Weert

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

Vooruitlopend op het besluit van de algemene vergadering is het resultaat 2015 toegevoegd aan de overige reserves.
Dit is reeds verwerkt in de jaarrekening.

Ondertekening van de jaarrekening

Weert, 5 april 2016

Bestuurder:

J.K. Jobse

Raad van commissarissen:

M.H. Bos

P.P.A. Derckx

J.H.C. Simons

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Overige Gegevens

Controleverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.

Statutaire regeling betreffende de bestemming van de winst

In artikel 23 van de statuten van de vennootschap staat het volgende opgenomen betreffende de winstbestemming:

1. De uitkeerbare winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering voor uitkering van dividend, reservering of zodanige andere doeleinden binnen het doel van de vennootschap als die vergadering zal besluiten.
Bij de berekening van het winstbedrag dat op ieder aandeel zal worden uitgekeerd komt slechts het bedrag van de verplichte stortingen op het nominale bedrag van de aandelen in aanmerking.
2. De vennootschap kan aan aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voorzover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet of de statuten moeten worden aangehouden.
Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar kapitaal houdt niet mede.
3. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt, dat zij geoorloofd is.
4. De algemene vergadering is, met inachtneming van het bepaalde in het tweede lid, bevoegd tot uitkering van één of meer interimdividenden te besluiten.
5. Tenzij de algemene vergadering een ander tijdstip vaststelt zijn dividenden onmiddellijk betaalbaar na vaststelling.
6. De vordering tot uitbetaling van dividend verjaart door verloop van vijf jaren.

Bijlage 1 BALANS DE RISSE INDUSTRIE BV PER 31-12-2015

in Euro's

A C T I V A	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)	P A S S I V A	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)
			Eigen vermogen		
			Geplaatst kapitaal	372.300,00	372.300,00
			Overige reserves	-664.793,38	-522.690,58
				-292.493,38	-150.390,58
			Voorziening verlofsparen	30.354,30	33.827,12
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Voorraden	35.770,58	125.980,37	Crediteuren	14.873,32	51.260,64
Vorderingen	155.213,20	324.268,60	Schuld aan verbonden partijen	0,00	0,00
			Liquide middelen	22,68	15,46
Overlopende activa	1.701,00	4.650,47	Overlopende passiva	274.393,21	315.407,06
			Rekening courant schulden	165.534,65	204.779,74
Totaal vlottende activa	192.684,78	454.899,44	Totaal kortlopende schulden	454.823,86	571.462,90
Totaal	<u>192.684,78</u>	<u>454.899,44</u>	Totaal	<u>192.684,78</u>	<u>454.899,44</u>

WINST- EN VERLIESREKENING DE RISSE INDUSTRIE BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Bruto omzet	1.466.080,72	2.608.776,69
Prijsverschillen	533,20	-2.863,90
Rijks-/gemeentebijdrage	6.760.177,06	6.904.437,64
Totaal bedrijfsopbrengsten	8.226.790,98	9.510.350,43
Grondstoffen /uitbesteed werk	395.295,80	1.407.421,35
Loonkosten WSW-ers	7.131.868,39	7.196.028,24
Loonkosten ambtelijk	364.604,42	353.195,39
Kosten externen	517.511,38	543.363,61
Afschrijvingskosten	50.339,33	33.099,97
Overige bedrijfslasten	59.665,04	127.632,45
Totaal bedrijfslasten	8.519.284,36	9.660.741,01
Exploitatieresultaat	-292.493,38	-150.390,58

Bijlage 2 BALANS DE RISSE CULTUURTECHNIEK BV PER 31-12-2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)	PASSIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)
Vaste activa :			Eigen vermogen		
Financiële vaste activa	617.922,07	588.943,34	Geplaatsd kapitaal	18.151,21	18.151,21
			Wettelijke reserves	95.645,40	38.943,34
			Overige reserves	412,91	1.300,98
				114.209,52	58.395,53
Wlottende activa			Kortlopende schulden		
Debiteuren	0,00	0,00	Crediteuren	2.080,50	0,00
Vorderingen op verbonden partijen	31.051,22	85.632,99	Schulden aan verbonden partijen	0,00	0,00
			Liquide middelen	1,34	0,54
Overlopende activa	2.179,98	0,00	Kortlopende schulden	22.660,16	33.593,22
			Overlopende passiva	48.540,05	74.251,84
			Rekening courant schulden	463.661,70	508.335,20
Totaal wlottende activa	33.231,20	85.632,99	Totaal kortlopende schulden	536.943,75	616.180,80
Totaal	651.153,27	674.576,33	Totaal	651.153,27	674.576,33

WINST- EN VERLIESREKENING DE RISSE CULTUURTECHNIEK BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Bruto omzet	0,00	0,00
Rijks-/gemeentebijdrage	0,00	0,00
Totaal bedrijfsopbrengsten	0,00	0,00
Lonen BV-werknemers	594.479,23	673.282,36
Sociale Lasten BV-werknemers	202.160,37	222.455,20
Diverse kortingen op loonkosten	-67.869,17	-35.785,47
Overige kosten BV-werknemers	9.902,02	12.822,21
Doorb.kosten BV-ers aan Risse Groen OVR	-739.085,36	-874.075,28
Loonkosten WSW-ers	0,00	0,00
Loonkosten ambtelijk	0,00	0,00
Overige bedrijfslasten	0,00	0,00
Totaal bedrijfslasten	-412,91	-1.300,98
Exploitatieresultaat	412,91	1.300,98
Resultaat deelneming Risse Groen OVR	95.645,40	38.943,34
Groepsresultaat	96.058,31	40.244,32

Bijlage 3 BALANS DE RISSE SCHOONMAAK BV PER 31-12-2015

in Euro's

A C T I V A	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)	P A S S I V A	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)
Vaste activa :			Eigen Vermogen		
Financiële vaste activa	233.853,92	233.537,51	Geplaatst kapitaal	18.151,21	18.151,21
			Wettelijke reserves	158.853,92	158.537,51
			Overige reserves	-13.109,81	-21.986,11
				163.895,32	154.702,61
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Vorderingen	0,00	0,00	Crediteuren	0,00	0,00
Vorderingen op verbonden partijen	27.925,07	31.055,29	Rekening courant schulden	69.250,30	80.127,83
			Liquide middelen	0,66	0,71
			Overige schulden	11.936,51	11.125,74
			Overlopende passiva	16.696,20	18.635,91
Totaal vlottende activa	27.925,07	31.055,29	Totaal kortlopende schulden	97.883,67	109.890,19
Totaal	<u>261.778,99</u>	<u>264.592,80</u>	Totaal	<u>261.778,99</u>	<u>264.592,80</u>

WINST- EN VERLIESREKENING DE RISSE SCHOONMAAK BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Bruto omzet	0,00	0,00
Rijks-/gemeentebijdrage	0,00	0,00
Totaal bedrijfsopbrengsten	0,00	0,00
Lonen BV-werknemers	229.263,08	237.092,88
Sociale Lasten BV-werknemers	57.762,72	60.244,41
Diverse kortingen op loonkosten	-	885,11-
Overige kosten BV-werknemers	3.362,07	3.449,72
Doorb. kosten BV-ers aan Risse Facilitair OVR	277.278,06-	277.915,79-
Loonkosten WSW-ers	0,00	0,00
Loonkosten ambtelijk	0,00	0,00
Overige bedrijfslasten	-	-
Totaal bedrijfslasten	13.109,81	21.986,11
Exploitatieresultaat	13.109,81-	21.986,11-
Resultaat deelneming Westrom-Risse Facilitair	158.853,92	158.537,51
Groepsresultaat	145.744,11	136.551,40

Bijlage 4 BALANS DE RISSE HORIZON BV PER 31-12-2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
	(na winstbestemming)	(na winstbestemming)		(na winstbestemming)	(na winstbestemming)
			Eigen vermogen		
			Geplaatst kapitaal	18.500,00	18.500,00
			Overige reserves	2.065.417,78	2.164.132,07
				2.083.917,78	2.182.632,07
			Voorziening verlofsparen	147.105,63	163.706,30
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Vorderingen	285.719,13	395.457,10	Crediteuren	46.151,74	85.581,18
Vorderingen op verbonden partijen	220.175,11	217.370,70	Schuld aan verbonden partijen	48.181,18	22.007,19
Rekening courant vorderingen	2.237.445,92	2.316.994,10	Kortlopende schulden	3.467,00	5.731,00
			Liquide middelen	18,35	21,23
Overlopende activa	3.671,21	0,00	Overlopende passiva	418.168,69	470.142,93
Totaal vlottende activa	2.747.011,37	2.929.821,90	Totaal kortlopende schulden	515.986,96	583.483,53
Totaal	<u>2.747.011,37</u>	<u>2.929.821,90</u>	Totaal	<u>2.747.010,37</u>	<u>2.929.821,90</u>

WINST- EN VERLIESREKENING DE RISSE HORIZON BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Bedrijfsopbrengst	2.838.607,02	2.954.955,06
Vergoedingen en bijdragen	9.221.884,94	9.559.132,76
Totaal bedrijfsopbrengsten	12.060.491,96	12.514.087,82
Lonen BV-werknemers	57.032,31	108.241,99
Sociale Lasten BV-werknemers	14.942,25	24.548,20
Overige kosten BV-werknemers	4.649,10	3.644,23
Doorb.kosten gedetacheerde BV-ers	-75.452,93	-134.070,68
Loonkosten WSW-ers	9.646.656,55	9.908.028,27
Loonkosten Participatiewet	2.074,01	0,00
Loonkosten ambtelijk	21.196,12	47.786,81
Loonkosten overige BV's	26.121,70	33.473,16
Kosten externen	742,63	25.197,66
Afschrijvingskosten	259,31	237,70
Overige bedrijfslasten	296.853,13	332.868,41
Totaal bedrijfslasten	9.995.074,18	10.349.955,75
Exploitatieresultaat	<u>2.065.417,78</u>	<u>2.164.132,07</u>

Bijlage 5 BALANS WERK.KOM BV PER 31-12-2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
	(na winstbestemming)	(na winstbestemming)		(na winstbestemming)	(na winstbestemming)
			Eigen Vermogen		
			Geplaatst kapitaal	18.500,00	18.500,00
			Overige reserves	0,00	0,00
Vlottende activa			Kortlopende schulden	18.500,00	18.500,00
Rekening courant vorderingen	8.131,59	0,00	Rekening courant schulden	0,00	3.060,58
Vorderingen	116.061,01	138.477,52	Crediteuren	19.694,05	1.984,05
Vorderingen op verbonden partijen	23.882,50	24907,5	Schulden aan verbonden partijen	73.141,79	68.900,12
Liquide middelen	238.523,41	103.625,26	Overlopende passiva	275.262,67	174.565,53
Overlopende activa	-	-			
Totaal vlottende activa	386.598,51	267.010,28	Totaal kortlopende schulden	368.098,51	248.510,28
Totaal	<u>386.598,51</u>	<u>267.010,28</u>	Totaal	<u>386.598,51</u>	<u>267.010,28</u>

WINST- EN VERLIESREKENING WERK.KOM BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Netto omzet	1.199.583,97	1.039.277,33
Vergoedingen en bijdragen	0,00	0,00
Totaal bedrijfsopbrengsten	1.199.583,97	1.039.277,33
Lonen BV-werknemers	6.144,69	133.604,97
Sociale Lasten BV-werknemers	731,37	15.221,19
Diverse kortingen op loonkosten	0,00	0,00
Overige kosten BV-werknemers	143,07	2.928,80
Doorberekende loonkosten	-7.019,13	-151.754,96
Ingehuurd personeel	918.226,41	798.178,66
Overige bedrijfslasten	281.357,56	241.098,67
Totaal bedrijfslasten	1.199.583,97	1.039.277,33
Exploitatieresultaat	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Bijlage 6 BALANS RISSE BUSSINESSPOST BV PER 31-12-2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)	PASSIVA	31-12-2015 (na winstbestemming)	31-12-2014 (na winstbestemming)
Vaste activa :			Eigen Vermogen		
Financiële vaste activa	100.412,90	-	Geplaatst kapitaal	100,00	0,00
			Wettelijke reserves	30.412,90	0,00
			Overige reserves	-50,00	0,00
				30.462,90	0,00
			Kortlopende schulden		
			Rekening courant schulden	69.949,96	0,00
			Liquide middelen	0,04	-
Totaal vlottende activa	0,00	0,00	Totaal kortlopende schulden	69.950,00	0,00
Totaal	<u>100.412,90</u>	<u>0,00</u>	Totaal	<u>100.412,90</u>	<u>0,00</u>

WINST- EN VERLIESREKENING DE RISSE SCHOONMAAK BV OVER 2015

Omschrijving	2015	2014
Bruto omzet	0,00	0,00
Rijks-/gemeentebijdrage	0,00	0,00
Totaal bedrijfsopbrengsten	0,00	0,00
Lonen BV-werknemers	-	-
Overige bedrijfslasten	50,00	-
Totaal bedrijfslasten	50,00	-
Exploitatieresultaat	50,00-	-
Resultaat deelneming Westrom-Risse Facilitair	30.412,90	-
Groepsresultaat	30.362,90	-



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur van De Risse Holding B.V.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van De Risse Holding B.V. te Weert gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2015 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van De Risse Holding B.V. per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Weert, 5 april 2016

SmitsVandenBroek Accountants B.V.

was getekend

drs. J.A. Roumen
Registeraccountant

Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse

Risseweg 8

6004 RM Weert

Jaarrapport 2015

Verslagperiode: 1 januari 2015 t/m 31 december 2015

Weert, 5 april 2016

Inhoudsopgave

- 1 Inhoudsopgave

Jaarverslag 2015

- 2 Programmaverantwoording

Paragrafen

- 4 Weerstandvermogen
5 Onderhoud kapitaalgoederen
5 Financiering
8 Bedrijfsvoering
9 Verbonden partijen

Jaarrekening 2015

- 10 Balans per 31 december 2015
11 Resultatenrekening over 2015
12 Kasstroomoverzicht 2015
13 Grondslagen voor de financiële verslaglegging
- algemeen
- balans
- resultatenrekening
15 Toelichting op de balans
18 Toelichting op de resultatenrekening
22 Bijlage: verantwoording SE's 2015
23 Controleverklaring

Jaarverslag 2015

Inleiding

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, onderdeel van De Risse Groep zijn gericht op de uitvoering van de Wsw (Wet sociale werkvoorziening) en daarmee op het bieden van werk aan mensen met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt. Om te voldoen aan deze doelstelling beschikt De Risse Groep over een aantal bedrijven. Alle activiteiten van deze bedrijven worden getoetst aan hun bijdrage aan deze doelstelling. Werkvoorzieningschappen moeten voldoen aan de regels van Besluit Begroting en Verantwoording (B.B.V.)

Met het B.B.V. wordt nader invulling gegeven aan de informatievoorziening in het duaal bestuur en worden kaders geschetst voor een dualistische inrichting van begrotingen en jaarrekeningen van provincies en gemeenten (schappen). Beoogd wordt het Bestuur doeltreffender in haar kaderstellende en controlerende taak te ondersteunen en de financiële functie te versterken.

Programmaverantwoording

Beleidsvisie algemeen

De afgelopen jaren was de Sociale Werkvoorziening sterk in beweging; niet alleen was er sprake van bezuinigingen, maar ook van hervormingen in het sociale zekerheidsstelsel, waarvan de Wsw deel uitmaakt.

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet van kracht met voor de Risse Groep belangrijke gevolgen:

- De Wsw wordt met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Wie op 31 december 2014 op de Wsw-wachlijst staat kan niet meer instromen en valt onder de Participatiewet. Wie van deze groep bij UWV een uitkering heeft kan door UWV worden ondersteund naar werk. De overigen kunnen een beroep doen op het gemeentelijke instrumentarium.
- De Wsw blijft bestaan voor wie op 31 december 2014 een Wsw-dienstverband heeft. Deze groep houdt zijn huidige wettelijke rechten en plichten. De herindicatie van deze groep blijft in handen van UWV en gebeurt op basis van de huidige criteria.
- In het participatiebudget van gemeenten wordt rekening gehouden met de bestaande Wsw. Voor de verdeling van de Wsw-middelen sluit het Rijk zo goed mogelijk aan bij de feitelijke ontwikkelingen van het aantal Wsw-plekken in een gemeente. Concreet betekent dit dat de verdeling van de middelen voor 2016 wordt gebaseerd op de realisatie 2015 maal de geschatte blijfkans van de populatie.
- De Rijksbijdrage per Wsw-plek daalt met ingang van 2015. De exacte hoogte van de bijdrage in 2016 wordt bepaald in mei 2016, op basis van het macrobudget en de geschatte bezetting.
- Beschut werk wordt een door de gemeenten zelf in te vullen instrument waarvan ze zelf kunnen kiezen hoe ze de voorziening organiseren. De doelgroep voor beschut werk zijn mensen die door hun lichamelijke/verstandelijke/psychische beperking zoveel begeleiding/werkaanpassing nodig hebben om loonvormende arbeid te kunnen verrichten, dat niet van reguliere werkgevers mag worden verwacht dat zij deze mensen in dienst nemen. Gemeenten leggen in een verordening vast wanneer iemand tot deze doelgroep behoort. De indicatie voor beschut werk wordt verstrekt door het UWV. In de structurele situatie moeten er

30.000 beschutte werkplekken beschikbaar komen. De voorziening beschermt werk gaat gepaard met een dienstbetrekking op basis van een nog nader af te spreken pakket aan arbeidsvoorwaarden.

- Per arbeidsmarktregio wordt een Werkbedrijf opgericht. Deze werkbedrijven hebben een regiefunctie met als doel de kansen op succesvolle plaatsingen te vergroten. Werkbedrijven vormen de schakel tussen werkgevers en de mensen met een arbeidsbeperking die aan de slag geholpen moeten worden. Gemeenten hebben de lead in het werkbedrijf.

Voor Midden-Limburg is dit de Stuurgroep regionaal Arbeidsmarktbeleid, aangevuld met vertegenwoordigers van werknemers en werkgevers.

- **Garantiebanen en Quotumwet**
Sociale partners hebben in het Sociaal Akkoord afspraken gemaakt over garantiebanen: 100.000 extra banen waarvoor de marktsector zich garant stelt en 25.000 banen waarvoor de overheid zich garant stelt; deze banen moeten in 2025 zijn gerealiseerd.

Het UWV bepaalt wie in aanmerking komt voor garantiebanen; Wajongers en mensen op de wachtlijst Wsw krijgen de eerste jaren prioriteit.

Detacheringen Wsw tellen mee voor zover de open gekomen plek wordt ingevuld met 'beschut-nieuw'.

Er komt een telling door het UWV van het aantal toegezegde banen om vast te stellen of die conform afspraak worden gerealiseerd. De afspraken uit het Sociaal Akkoord zijn niet vrijblijvend. Als de afgesproken extra banen er niet komen, treedt de reeds vastgestelde Quotumwet in werking.

De Risse Groep heeft al enige jaren geanticipeerd op de te verwachten veranderingen:

- Het realiseren van bezuinigingen, onder andere door intern alleen eenvoudige werkzaamheden aan te bieden
- Extern te werk stellen van medewerkers
- Aangaan van publiek-private samenwerking op het gebied van groenvoorziening en facilitaire dienstverlening
- Ketensamenwerking met publieke en private partners.
- Samenwerking ondersteunende diensten Risse Groep en Westrom

In 2013 is, in het kader van het door de Gemeenteraden goedgekeurde 'Position paper', Werk.Kom gestart, een samenwerking tussen de sociale diensten van de gemeenten Weert en Nederweert en De Risse Groep om te zorgen voor een adequate en toekomstbestendige uitvoering van de Wsw en de WWB binnen de beschikbare budgetten gericht op bemiddeling, aansluitend bij het regionaal arbeidsmarktbeleid Midden-Limburg.

Berenschot onderzocht de wenselijkheid om te komen tot een fusie van de Sociale Werkvoorziening op Midden-Limburgse schaal tussen Westrom en Risse Groep. De gemeenten overwegen te komen tot een fusie op 1 januari 2017 te realiseren onder merendeels door Westrom te realiseren financiële voorwaarden.

Realisatie programma "uitvoeren Sociale Werkvoorziening".

De uitvoeringsopdracht en de –verantwoording van de Wet Sociale Werkvoorziening is wettelijk opgedragen aan de gemeenten. De gemeenten ontvangen de subsidie van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. De deelnemende gemeenten hebben deze taken opgedragen aan het Werkvoorzieningschap, welke deze dus ten behoeve van gemeente Cranendonck, gemeente Nederweert en gemeente Weert uitvoeren. De deelnemende gemeenten betalen de Rijksgelden

volledig door aan het Werkvoorzieningschap. Op haar beurt worden de ontvangen subsidiegelden doorgesluisd naar De Risse Holding B.V. Dit geldt ook voor alle andere kosten en baten van het Werkvoorzieningschap. Het financiële resultaat van het programma "uitvoeren Sociale Werkvoorziening" is voor het Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse voor het jaar 2015 derhalve nihil, conform de begroting. In 2015 realiseerde De Risse Groep in het kader van de Wsw een aantal van gemiddeld 618,84 se (2014: 645,80 se). Hierin zijn ook begrepen de realisatiecijfers ten behoeve van enkele "buiten"-gemeenten. Pagina 22 betreft een overzicht van de Sw-realiseringscijfers, waarin per gemeente de gespecificeerde realisatiecijfers vermeld staan; met ingang van 2015 is geen sw-verantwoording meer vereist.

Paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is de mate waarin het Werkvoorzieningschap in staat is om mogelijke tegenvallers op te vangen zonder dat dit onmiddellijke invloed heeft op het beleid. Het gaat hierbij om de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de mogelijke risico's.

1.a. Weerstandscapaciteit

Met betrekking tot de feitelijke weerstandscapaciteit is het Werkvoorzieningschap in belangrijke mate afhankelijk van de deelnemende gemeenten. Het Werkvoorzieningschap inclusief het eigen vermogen van De Risse Holding B.V. noteert per ultimo 2015 een eigen vermogen van € 3.928.050,-.

1.b. Inventarisatie van de risico's

- Het ministerie berekent de subsidie per gemeente op basis van 'blijfkansen'; de afbouw van de Wsw-populatie wordt hiermee ingeschat op basis van historische gegevens. De door het ministerie ingeschatte afbouwpercentages kunnen afwijken van de werkelijkheid.
- De krimp van de Wsw-populatie veroorzaakt eveneens een daling van het aantal detacheringen. Deze daling kan niet opgevuld worden met de zittende medewerkers en heeft een negatief financieel effect.
- Gemeenten bezuinigen als gevolg van tekorten. Het aanbestedingsbeleid van gemeenten is van groot belang voor Wsw-bedrijven en heeft rechtstreeks gevolgen voor de financiële prestaties.
- De ontwikkeling van Risse Groep en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen, heeft tot gevolg kwetsbaarheid op diverse plekken in de organisatie. Deze kwetsbaarheid kan bij onvoorziene omstandigheden verhoogde kosten met zich meebrengen.
- Op veel, voor de Sociale Werkvoorziening passend werk, speelt grote (prijs)concurrentie met zowel bedrijven in dezelfde sector als ook met 'lage-lonen-landen'.

1.c. Kengetallen (inclusief De Risse Holding B.V.)

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	jaar 2014	budget 15	jaar 2015
Netto schuldquote	-/- 319	nvt	-/-357
Solvabiliteitsratio	50,97	nvt	54,53

De voor gemeenten en provincies voorgeschreven kengetallen "belastingcapaciteit", "grondexploitatie" en "structurele exploitatieruimte" zijn voor deze GR niet van toepassing dan wel niet gedefinieerd.

2. Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen (bedrijfsmiddelen met een langere levensduur dan 1 jaar) worden verworven uit het door het Algemeen Bestuur vastgestelde investeringsbudget.

We onderscheiden:

<u>vast actief:</u>	<u>afschrijvingstermijnen:</u>
• Grond	nihil
• voorzieningen aan terreinen	15 / 20 jaar
• gebouwen	15 / 40 jaar
• installaties	5 / 20 jaar
• automatisering	3 jaar
• inventarissen	10 / 20 jaar
• machines	5 / 8 jaar
• vervoermiddelen.	6 / 8 jaar

De kapitaalgoederen worden afgeschreven aan de hand van de verwachte c.q. vastgestelde gebruiksduur; op grond wordt niet afgeschreven. De afschrijvingskosten worden periodiek ten laste van de exploitatie geboekt.

Levensduurverlengende onderhoudsuitgaven worden geactiveerd; andere onderhoudskosten worden ten laste van de exploitatie geboekt.

Gebouwen en terreinen staan per 1 januari 2013 in de boeken voor een waarde van € 1,6 miljoen. De waarde van deze gebouwen/terreinen ligt veel hoger. Besloten is met ingang van 2013 de afschrijving op de huidige gebouwen te stoppen en een restwaarde te hanteren van 1,6 miljoen conform de boekwaarde per 1 januari 2013. Op gebouwelijke aanpassingen en uitbreidingen na 1 januari 2013 wordt wel afgeschreven.

3. Financiering

Het treasury-statuut (financieringsstatuut) van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 15 oktober 2001. Het treasury-statuut stelt kaders en doelstellingen voor de uitvoering van het treasurybeleid van het Werkvoorzieningschap. Het treasury-statuut is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO), die met ingang van 1 januari 2001 van kracht is. De treasury-functie is onder te verdelen in risico-beheer en kasbeheer.

Op 4 juli 2011 is de aangepaste 'Verordening financieel beheer en beleid van Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, De Risse' door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

3.a. Renterisico

Onder dit risico wordt begrepen het risico, dat het Werkvoorzieningschap loopt als gevolg van mogelijke renteschommelingen. Voorkomen dient te worden, dat er financiële moeilijkheden ontstaan door renteschommelingen. Dit risico kan worden beperkt door de financieringsbehoefte te spreiden over de jaren. De mate van deze spreiding wordt uitgedrukt in de renterisiconorm. In deze renterisiconorm worden nieuw aan te trekken leningen in een jaar uitgedrukt als een percentage van het begrotingstotaal van enig jaar.

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VAN DE VASTE SCHULD PER 31 december 2015		
	WERKELIJK	BEGROOT
RENTERISICO OP VASTE SCHULD		
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0
2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	0	0
3a Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	0	0
3b Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0	0
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	0	0
5 Betaalde aflossingen	213.567	213.567
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	0
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	0	0
RENTERISICO-NORM		
8 Omvang exploitatietotaal 2015	18.918.652	19.552.248
9 Ministerieel vastgesteld percentage	20 %	20 %
10 Renterisico norm	3.783.730	3.910.450
TOETS RENTERISICO-NORM		
10 Renterisico norm	3.783.730	3.910.450
7 Renterisico op vaste schuld	0	0
RUIMTE (+) / OVERSCHRIJDING (-) (10-7)	+3.783.730	+3.910.450

Conclusie t.a.v. renterisico: Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse is in 2015 ruim binnen de renterisiconorm gebleven.

3.b. Kredietrisico

Kredietrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid op een waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet tijdig na kunnen komen van de verplichtingen van de tegenpartij. De Risse Groep verstrekt geen geldleningen aan derden. Met betrekking tot het uitzetten van gelden is in het treasury statuut geregeld dat dit slechts geschiedt bij financiële instellingen die gevestigd zijn in een lidstaat en die ten minste beschikken

over een AA-rating afgegeven door ten minste twee ratingbureaus. Een lidstaat is een staat welke lid is van de Europese Unie of een andere staat welke partij is bij de Overeenkomst betreffende de Europese Economische Ruimte. Met betrekking tot overige debiteuren posities wordt een actief beleid gevoerd. Het kredietrisico kan als zeer beperkt worden gekwalificeerd.

3.c. Kasbeheer

Voor vlottende schulden geldt een kasgeldlimiet als norm. Deze norm is gedefinieerd als 8,2 % van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2015 is € 19.552.248. De hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.603.284,=

KASGELDLIMIET	Begroting 2015	Realisatie Q 2015/1	Realisatie Q 2015/2	Realisatie Q 2015/3	Realisatie Q 2015/4
Omvang begroting per 01-01-2015	19.552.248	18.918.652	18.918.652	18.918.652	18.918.652
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,20 %	8,20 %	8,20 %	8,20 %	8,20 %
Kasgeldlimiet in bedrag	1.603.284	1.551.329	1.551.329	1.551.329	1.551.329
VLOTTENDE SCHULDEN					
Aflossingsverplichting < 1 jaar	155.000	213.567	213.567	177.265	154.575
Schuld in rekening-courant	2.500.000	2.790.193	2.203.243	2.460.801	3.198.503
Gestorte gelden door derden <1 jaar	0	0	0	0	0
Overige betalings- verplichtingen < 1 jaar	1.000.000	365.167	1.371.909	1.373.937	628.741
Totaal vlottende schuld	3.655.000	3.368.927	3.788.719	4.012.003	3.981.819
VLOTTENDE MIDDELEN					
Tegoeden in rekening-courant	2.500.000	2.015.817	2.392.015	2.627.209	2.695.001
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	300.000	64.462	29.734	18.899	6.714
Totaal vlottende middelen	2.800.000	2.080.279	2.421.749	2.646.108	2.701.715
TOETS KASGELDLIMIET					
Totaal netto vlottende schuld	855.000	1.288.648	1.366.970	1.365.895	1.280.104
Toegestane kasgeldlimiet	1.603.284	1.551.329	1.551.329	1.551.329	1.551.329
RUIMTE (+) / OVERSCHRIJDING (-)	+748.284	+262.681	+184.359	+185.434	+271.225

Conclusie t.a.v. kasbeheer: Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse bleef in 2015 binnen de kasgeldlimiet.

4. De bedrijfsvoering

4.a. Organisatiestructuur

Het Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse heeft tot doel:

- a. Aan zo veel mogelijk ingezetenen van de deelnemende gemeenten, die blijkens een (her)indicatiebeschikking tot de doelgroep Wsw behoren, een dienstbetrekking krachtens arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht aan te bieden voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden.
- b. Het ontwikkelen van arbeidsmogelijkheden van personen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, die vallen onder de wet, met het oog op hun terugkeer in het reguliere arbeidsproces.
- c. Het ontwikkelen van arbeidsmogelijkheden van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt, die niet vallen onder de wet, maar onder andere wettelijke regelingen inzake gesubsidieerde arbeid of nog werkzaam zijn in het reguliere bedrijfsleven, door het bieden van faciliteiten en werkervaringsmogelijkheden gericht op terugkeer in het arbeidsproces.

Het Werkvoorzieningschap heeft ten behoeve van de uitvoering van haar wettelijke taak een besloten vennootschap, genaamd De Risse Holding B.V. opgericht, welke vennootschap de aandelen houdt van besloten vennootschappen, waarin per vennootschap een samenhangend deel van de exploitatie van de werkvoorziening is ondergebracht.

4.b. Organisatieontwikkeling

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd met voor de Wsw-bedrijven als belangrijkste punten:

- De Wsw is met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Dit impliceert een gemiddelde jaarlijkse krimp van circa 5% per jaar voor deze doelgroep.
- De Wsw blijft bestaan voor wie op 31 december 2014 een Wsw-dienstverband heeft. Deze groep houdt zijn huidige wettelijke rechten en plichten. De herindicatie van deze groep blijft in handen van UWV en gebeurt op basis van de huidige criteria.

De Risse Groep heeft zich de afgelopen jaren reeds voorbereid op de invoering van de Participatiewet en heeft zich ontwikkeld tot een organisatie ten dienste van haar aandeelhouders en van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt:

- Een leerwerkbedrijf ATC (Arbeidstrainingscentrum), enerzijds voor het bieden van een 'beschutte werkomgeving' en anderzijds om leerwerkplekken voor een brede doelgroep te realiseren.
- Een re-integratiebedrijf, Werk.Kom. Dit samenwerkingsverband tussen de Risse Groep, gemeente Weert en gemeente Nederweert, draagt zorg voor het extern plaatsen en begeleiden van zowel de 'oude' Wsw-doelgroep als de doelgroep vallend onder de Participatiewet.
- Konnekt'os, het platform waar circa 90 bedrijven bij zijn aangesloten met als doel om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te bieden.
- Eigen bedrijven dichtbij de reguliere markt:
 - WRF, Westrom-Risse-Facilitair
 - RWG, Risse-Westrom-Groen
 - Businesspost Midden-Limburg.

WRF en RWG zijn publiek-private samenwerkingen met partners Vebego en Westrom en gericht op het bieden van (leer)werkplekken voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt.

- Samenwerking met de onderwijspartner; de samenwerking richt zich op opvang en begeleiding van kwetsbare en overbelaste jongeren.

- Samenwerking met PSW, gericht op enerzijds ontwikkeling van de doelgroep om de afstand tot plaatsing bij reguliere werkgevers te verkleinen en anderzijds om dagbesteding in te vullen door middel van werk.
- Gezamenlijk uitvoeren van diverse back-office activiteiten met collega Westrom uit Roermond, zoals personeelsadministratie en salarisadministratie.
- Relatie met circa 250 bedrijven in het kader van het uitvoeren van werk en/of het detacheren van medewerkers en/of het plaatsen van medewerkers in het kader van de Participatiewet.

Dit heeft de afgelopen jaren geresulteerd in positieve financiële resultaten, opbouw van een weerstandsvermogen en afbouw van de gemeentelijke bijdrage per arbeidsplaats (standaard eenheid).

In 2016 dienen een aantal zaken duidelijk te worden, zoals:

- Mogelijke fusie Risse Groep en Westrom
- Beschutte arbeid (nieuw) in het kader van de Participatiewet
- Samenwerking met partners op het gebied van arbeidsmatige dagvoorziening
- Groei van Konnekt'os op Midden-Limburgs niveau
- Verdere uitbreiding inbesteding door gemeenten en sociale return bij aanbestedingen van gemeenten
- Rol van Risse Groep in de keten werk, zorg en onderwijs.

De Risse Groep opteert voor een positie en een rol die, naast de uitvoering van beschutte arbeid en leerwerktrajecten, een toegevoegde waarde heeft voor haar aandeelhouders.

5. Verbonden partijen

Het werkvoorzieningschap Weert e.o. De Risse is enig aandeelhouder van De Risse Holding B.V.

Navolgend een overzicht van de gehele Risse Groep, naar de stand van 31/12 2015:

<u>Naam</u>	<u>Vestigingsplaats</u>	<u>aandeel geplaatst kapitaal</u>
-01.De Risse Holding B.V.	Weert	100%
-02.De Risse Industrie B.V.	Weert	100%
-03.De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100%
-04.De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100%
-05.De Risse Horizon B.V.	Weert	100%
-06.Werk.Kom B.V.	Weert	100%
-07.Risse Businesspost B.V.	Weert	100%
<u>De Risse Holding B.V. (geconsolideerd 01 t/m 07)</u>		
Eigen vermogen per 1 januari 2015:	€ 3.433.878,57	
per 31 december 2015:	€ 3.377.369,96	
Exploitatieresultaat 2015: + € 143.490,39		
-08.Westrom-Risse Facilitair VOF	Weert	33,3%
Eigen vermogen per 1 januari 2015:	€ 700.612,54	
per 31 december 2015:	€ 701.561,76	
Exploitatieresultaat 2015: + € 476.561,76		
-09.Risse-Westrom Groen VOF	Weert	33,3%
Eigen vermogen per 1 januari 2015:	€ 1.766.830,02	
per 31 december 2015:	€ 1.853.766,22	
Exploitatieresultaat 2015: + € 286.936,20		
-10.Businesspost Midden-Limburg B.V.	Roermond	50,0%
Eigen vermogen per 1 mei 2015:	€ 100,-	
per 31 december 2015:	€ 200.826,-	
Exploitatieresultaat 2015: + € 60.826,-		

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

in Euro's

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014	PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Investerings met economisch nut	2.627.221,09	2.492.235,32	Algemene reserve	426.805,30	426.805,30
			Bestemmingsreserve	359.747,79	160.558,79
			Resultaat na bestemming	0,00	0,00
				786.553,09	587.364,09
<u>Financiële vaste activa</u>			<u>Vaste schulden met een</u>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	235.871,26	235.871,26	<u>rentetypische looptijd > 1 jaar</u>		
			Onderhandse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten	796.435,71	951.011,00
Totaal vaste activa	2.863.092,35	2.728.106,58	Totaal vaste passiva	1.582.988,80	1.538.375,09
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>			<u>Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar</u>		
Overige vorderingen	6.714,23	29.793,47	Overige schulden	684.410,99	740.457,86
			Rekening courant schulden	3.198.502,88	3.038.587,94
			<u>Overlopende passiva</u>		
			Nog te betalen bedragen	98.838,19	126.158,99
			Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	66,95	38.485,51
<u>Liquide middelen</u>				98.905,14	164.644,50
Bank	2.695.001,23	2.724.165,34	Totaal vlottende passiva	3.981.819,01	3.943.690,30
Totaal vlottende activa	2.701.715,46	2.753.958,81			
Totaal activa	<u>5.564.807,81</u>	<u>5.482.065,39</u>	Totaal passiva	<u>5.564.807,81</u>	<u>5.482.065,39</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

RESULTATENREKENING OVER 2015

in Euro's

Omschrijving	2015	begroot 2015	2014
Bijdrage gemeenten	16.283.560,95	16.232.867,00	16.908.096,89
Incentive Begeleid Werken	72.960,00	60.000,00	66.810,00
Bijdrage Beschut werken	-	130.000,00	-
Totaal bedrijfsopbrengsten	16.356.520,95	16.422.867,00	16.974.906,89
Personeelslasten WSW	16.798.334,11	17.346.936,00	17.203.422,16
Overige kosten WSW-werknemers	381.864,43	380.070,00	400.692,26
Personeelslasten Beschut personeel	-	115.000,00	-
Overige kosten werkgeversconstructie Participatiewet	-	1.000,00	-
Personeelslasten werkgeversconstructie Participatiewet	2.039,50	-	-
Overige kosten werkgeversconstructie Participatiewet	-	-	-
Personeelslasten ambtenaren	1.522.338,19	1.534.889,00	1.560.019,07
Overige kosten ambtelijk	50.388,38	16.853,00	54.834,54
Reiskosten-overige verg./ koffiegeld	18.937,97-	-	18.774,42-
Kosten ten laste van bestemmingsreserve	811,00	-	5.183,36
Afschrijving materiële vaste activa	181.814,33	157.500,00	157.051,23
Totaal bedrijfslasten	18.918.651,97	19.552.248,00	19.362.428,20
Bedrijfsresultaat	2.562.131,02-	3.129.381,00-	2.387.521,31-
Rentelasten	47.965,23	51.000,00	58.369,57
Exploitatieresultaat	2.610.096,25-	3.180.381,00-	2.445.890,88-
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	16.356.520,95	16.422.867,00	16.974.906,89
Doorbelasting loonkosten naar BV's	18.754.964,61-	19.394.748,00-	19.218.968,03-
Doorbelasting eigen bijdrage koffiegeld	18.937,97	-	18.774,42
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	181.814,33-	157.500,00-	157.051,23-
Doorbelasting rentelasten naar BV's	47.965,23-	51.000,00-	58.369,57-
Doorbelasting overige kosten	-	-	-
Totaal doorbelastingen	2.609.285,25-	3.180.381,00-	2.440.707,52-
resultaat deelneming De Risse Holding	200.000,00	-	-
Resultaat voor bestemming	199.189,00	-	5.183,36-
Mutatie bestemmingsreserve	199.189,00-	0,00	5.183,36
Resultaat na bestemming	0,00	0,00	0,00

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

KASSTROOMOVERZICHT 2015

in Euro's

	2015		2014	
Operationele activiteiten				
Resultaat	0,00		0,00	
Afschrijvingen	181.814,33		157.051,23	
Cash flow		181.814,33		157.051,23
Mutatie rekening courant	159.914,94		234.228,71	
Mutaties overige vorderingen	23.079,24		47.215,64	
Mutaties reserves	199.189,00		-5.183,36	
Mutaties overlopende passiva	-65.739,36		-8.792,00	
Mutaties overige schulden (excl. aflossingsverplichtingen)	2.944,56		-38.202,12	
		319.388,38		229.266,87
Kasstroom operationele activiteiten		501.202,71		386.318,10
Investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-316.800,10		-349.212,11	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0,00		0,00	
Mutaties financiële vaste activa	0,00		0,00	
Kasstroom investeringsactiviteiten		-316.800,10		-349.212,11
Financieringsactiviteiten				
Aflossingen langlopende schulden	-213.566,72		-274.070,77	
Kasstroom financieringsactiviteiten		-213.566,72		-274.070,77
Netto kasstroom		-29.164,11		-236.964,78
Verloop liquiditeitspositie				
Liquiditeitspositie 1 jan.	2.724.165,34		2.961.100,12	
Netto kasstroom	-29.164,11		-236.934,78	
Liquiditeitspositie 31 dec.		2.695.001,23		2.724.165,34

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de balans en de resultatenrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse en haar groepsmaatschappijen zijn gericht op het bieden van werk aan mensen met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt. Om te voldoen aan deze doelstelling beschikt De Risse Groep over een aantal bedrijven. Alle activiteiten van deze bedrijven worden beoordeeld op hun bijdrage aan deze doelstelling.

Groepsverhoudingen

Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse is enig aandeelhouder van De Risse Holding B.V. Navolgend een overzicht van de gehele Risse Groep:

Verbonden partijen

Naam	Vestigingsplaats	Aandeel in het geplaatst kapitaal
De Risse Holding B.V.	Weert	100%
De Risse Industrie B.V.	Weert	100%
De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100%
De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100%
De Risse Horizon B.V.	Weert	100%
Werk.Kom B.V.	Weert	100%
Risse Businesspost B.V.	Weert	100%
Westrom-Risse Facilitair VOF	Weert	33,3%
Risse-Westrom Groen VOF	Weert	33,3%
Businesspost Midden-Limburg B.V.	Roermond	50,0%

De bovenstaande vennootschappen, met uitzondering van Westrom-Risse Facilitair, Risse-Westrom Groen en Businesspost Midden-Limburg, zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van De Risse Holding B.V. De WGR kent conform de BBV geen consolidatieplicht.

Per 26-3-2015 is Risse Businesspost B.V. opgericht.

Zij is, tesamen met Businesspost Westrom B.V., aandeelhouder van de eveneens per 26-3-2015 opgerichte Businesspost Midden-Limburg B.V.

Alle geconsolideerde maatschappijen en Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse vormen een fiscale eenheid voor de omzetbelasting, waardoor elk der partijen hoofdelijk aansprakelijk is voor de af te dragen omzetbelasting.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten.

De jaarrekening voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (B.B.V.).

Voor zover niet anders is vermeld is de jaarrekening opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen, waarvan berekening plaatsvindt op basis van de verwachte bedrijfseconomische levensduur van de betreffende activa. Er wordt rekening gehouden met een restwaarde van de bedrijfsgebouwen.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Op grond wordt niet afgeschreven.

financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden ingeval van kapitaalverstrekkingsen gewaardeerd tegen de nominale waarde, als het deelnemingen betreft tegen verkrijgingsprijs van de aandelen of de lagere marktwaarde.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Gewaardeerd als staat waarop onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBreek Accountants B.V.

vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van De Risse Groep.

voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd korter dan één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

bedrijfsopbrengsten

vergoedingen en bijdragen

Onder deze post worden verantwoord de vergoeding zoals bedoeld in de Wet Sociale Werkvoorziening van de zijde van het Rijk alsmede de bijdrage van de zijde van de deelnemende en de niet-deelnemende gemeenten.

bedrijfslasten

personeelslasten SW, WIW en ambtelijk

Onder de loonkosten wordt verantwoord het brutobedrag van de uitbetaalde lonen aan medewerkers met een arbeidsrechtelijke relatie met Wv's Weert e.o. De Risse. De sociale lasten van de medewerkers betreffen de ter zake van de werknemersverzekering verschuldigde werkgeverslasten alsmede het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening.

Van medewerkers worden de loonkosten op basis van een detacheringsovereenkomst doorberekend aan de werkmaatschappijen.

afschrijvingskosten

Afschrijvingen van activa vinden plaats op basis van de toekomstige verwachte levensduur en zijn gebaseerd op de verkrijgingsprijs, eventueel verminderd met de restwaarde. Het Werkvoorzieningschap is eigenaar van de vaste activa en verzorgt de financiering daarvan. Afschrijvingskosten worden aan de gebruiker doorberekend.

rentekosten

De rente-baten betreffen de opbrengst uit deposito's en bonusrekeningen. De rentelasten bestaan uit betaalde rente vanwege rekening-courantverhouding met kredietinstellingen en de rentekosten voor geleende gelden. De financiering wordt verzorgd door het Werkvoorzieningschap; de rentekosten en en -baten worden aan de betreffende maatschappijen binnen De Risse Groep doorberekend.

overige baten en lasten

De overige baten en lasten hebben betrekking op gebeurtenissen en transacties die deel uitmaken van de gewone bedrijfsuitoefening, maar die op grond van aard, omvang of incidenteel karakter afzonderlijk worden gepresenteerd.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de balans per 31-12-2015

in Euro's

Vaste activa		2015	2014
<u>Materiële vaste activa</u>			
Investerings met economisch nut	Boekwaarde per 1 januari	2.492.235,32	2.300.074,44
	Investerings	316.800,10	349.212,11
	Desinvesteringen	0,00	0,00
	Afschrijvingen	-181.814,33	-157.051,23
	Boekwaarde per 31 december	<u>2.627.221,09</u>	<u>2.492.235,32</u>

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2015	Investering 2015	Desinvest. 2015	Afschrijving 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Grond en terreinen	423.949,84	-	-	14.005,09-	409.944,75
Bedrijfsgebouwen	1.346.105,82	171.442,64	-	14.903,75-	1.502.644,71
Vervoermiddelen	25.392,63	6.330,00	-	8.713,94-	23.008,69
Machines, apparaten en installaties	441.168,27	99.448,42	-	79.536,42-	461.080,27
Overige materiële vaste activa	255.618,76	39.579,04	-	64.655,13-	230.542,67
	<u>2.492.235,32</u>	<u>316.800,10</u>	-	<u>181.814,33-</u>	<u>2.627.221,09</u>

Met ingang van 1 januari 2013 wordt niet meer afgeschreven op gebouwen door het vaststellen van de restwaarde ter hoogte van de boekwaarde per 1 januari 2013. Wel vindt afschrijving plaats op investeringen in gebouwen vanaf 2013.

<u>Financiële vaste activa</u>	Deelneming De Risse Holding BV	235.871,26	235.871,26
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	Resultaat deelneming	0,00	0,00
	Afwaardering deelneming	0,00	0,00
	Saldo per 31 december	<u>235.871,26</u>	<u>235.871,26</u>

De deelneming betreft De Risse Holding BV te Weert voor 100 %. De waarde van de deelneming op basis van de netto vermogenswaarde bedraagt per 31 december 2015 € 3.377.368,96. De verkrijgingsprijs van de deelneming per 01-01-2002 was € 235.871,26. Ingevolge het BBV geschiedt de waardering tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vlottende activa

Overige vorderingen	Debiteuren	4.806,73	1.360,70
	Vordering op verbonden partijen	-	26.500,03
	Nog te ontvangen rente	-	73,95
	Nog te ontvangen subsidie werkgeversconstructie PW	1.290,68	-
	Netto loon WSW	6,38-	199,42
	Loonvoorschotten WSW	80,00	1.698,40
	Pensioen-/vutpremie WSW	-	278,39
	Premie IZA	543,20	317,42-
	Totaal vorderingen	<u>6.714,23</u>	<u>29.793,47</u>
<u>Liquide middelen</u>	Bank	<u>2.695.001,23</u>	<u>2.724.165,34</u>

<u>Eigen vermogen</u>	Beginsaldo	587.364,09	592.547,45
Algemene reserve	Resultaat	-	-
Bestemmingsreserve	Toevoeging t.l.v. resultatenrekening	200.000,00	-
	Onttrekking t.g.v. resultatenrekening	811,00-	5.183,36-
		<u>786.553,09</u>	<u>587.364,09</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de balans per 31-12-2015

in Euro's

Verloopoverzicht eigen vermogen

	Aandelenkapitaal	Algemene reserve	Bestemmings reserve	Totaal
Stand 01.01.2015	-	426.805,30	160.558,79	587.364,09
Toevoeging t.l.v. resultatenrekening			200.000,00	200.000,00
Onttrekking t.g.v. de resultatenrekening			811,00-	811,00-
Resultaat 2015	-	-	-	-
Stand 31.12.2015	<u>-</u>	<u>426.805,30</u>	<u>359.747,79</u>	<u>786.553,09</u>

Bestemmingsreserve: deze zijn bestemd overeenkomstig art.27 van de GR "eventuele batige exploitatie-saldi blijven geheel ter beschikking van De Risse. De bestemming hiervan kan slechts gelegen zijn in een aan De Risse ten goede komende bestemming".

De onttrekkingen 2015 betreffen auditkosten voor Gemeente Weert en Gemeente Nederweert.

een dividenduitkering van € 200.000,- uit het eigen vermogen van De Risse Holding is toegevoegd aan de bestaande bestemmingsreserve en dit saldo van € 359.747,79 zal worden ingezet ter dekking van ziektekosten en kosten tengevolge van arbeidsongeschiktheid die ontstaan door toepassing van een werkgeversconstructie via Risse Groep ten behoeve van medewerkers vallend onder de Participatiewet.

	2015	2014
Saldo per 1 januari	1.164.577,72	1.438.648,49
Aangetrokken lening/afloss.	<u>213.566,72-</u>	<u>274.070,77-</u>
	951.011,00	1.164.577,72
Aflossingen komend boekjaar	<u>154.575,29-</u>	<u>213.566,72-</u>
Saldo 31 december	<u>796.435,71</u>	<u>951.011,00</u>

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar
Onderhandse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten

	Lening 31-12-2014	Opgen./afgelost	Rente	Aflossingsverpl.	Lening 31-12-2015
rente	108.907,31	27.226,81-	4.770,14	27.226,81	54.453,69
Leningnummer %	113.445,07	22.689,01-	5.173,10	22.689,01	68.067,05
400080933 4,38	22.689,01	22.689,01-	1.558,73	-	-
400082723 4,56	399.326,60	39.932,66-	18.249,23	39.932,66	319.461,28
400084450 6,87	36.302,42	36.302,42-	2.123,69	-	-
400089581 4,57	108.907,31	27.226,81-	5.369,13	27.226,81	54.453,69
400091251 5,85	375.000,00	37.500,00-	16.650,00	37.500,00	300.000,00
400095831 4,93					
400099430 4,44	<u>1.164.577,72</u>	<u>213.566,72-</u>	<u>53.894,02</u>	<u>154.575,29</u>	<u>796.435,71</u>

Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de balans per 31-12-2015

in Euro's

Vlottende passiva		2015	2014
<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>			
Overige schulden	Premie ABP	19.362,22	22.602,14
	Loonheffing WSW	407.610,00	434.469,00
	Loonheffing Participatiewet	363,00	-
	Loonheffing Ambtelijk	75.140,00	69.820,00
	Crediteuren	27.360,48	-
	Aflossingsverplichting	154.575,29	213.566,72
	Totaal overige schulden	<u>684.410,99</u>	<u>740.457,86</u>
<u>Rekening courant met WGR</u>	Rekening courant De Risse Holding BV	<u>3.198.502,88</u>	<u>3.038.587,94</u>
		<u>3.198.502,88</u>	<u>3.038.587,94</u>
<u>Overlopende passiva</u>			
Nog te betalen bedragen	Rente	27.096,60	32.985,28
	Te betalen btw	58.228,00	92.020,00
	Overige nog te betalen bedragen	13.513,59	1.153,71
	Totaal nog te betalen bedragen	<u>98.838,19</u>	<u>126.158,99</u>
Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	Rijksbijdrage / Gem.bijdrage	<u>66,95</u>	<u>38.485,51</u>
Verloopoverzicht subsidie	saldo 1 januari	38.485,51	51.640,58
	toevoegingen	16.318.102,39	16.961.751,82
	vrijval	-16.356.520,95	-16.974.906,89
	saldo 31 december	<u>66,95</u>	<u>38.485,51</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoelinden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

in Euro's	2015	begroot 2015	2014
<u>Gemeentelijke bijdrage (2014: incl rijksbijdrage)</u>	<u>16.283.560,95</u>	<u>16.232.867,00</u>	<u>16.908.096,89</u>
Verhouding loonkosten WSW/gemeentelijkebijdrage (%)	103,16	106,86	101,75
Aantal WSW-ers per 31/12	706,0		751,0
Aantal FTE's gemiddeld	603,52	615,10	630,58
Gemeentelijke bijdrage per FTE	26.980,98	26.390,61	26.813,56
Aantal SE's gemiddeld	618,84	630,10	654,80
Gemeentelijk bijdrage per SE	26.313,04	25.762,37	25.821,77
<u>Incentive begeleid werken</u>	<u>72.960,00</u>	<u>60.000,00</u>	<u>66.810,00</u>
<u>Bijdrage "beschut werken"</u>	<u>0,00</u>	<u>130.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Loonkosten W.S.W.</u>			
Lonen WSW-werknemers	13.187.689,13	13.656.121,00	13.620.976,20
<u>Sociale lasten W.S.W.</u>			
Sociale lasten	2.291.835,64	2.326.968,00	2.223.793,95
Pensioen-/vutpremie	1.359.718,89	1.381.347,00	1.399.147,38
Totaal	<u>3.651.554,53</u>	<u>3.708.315,00</u>	<u>3.622.941,33</u>
<u>Diversen</u>			
Ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	-40.909,55	-17.500,00	-40.495,37
Wet vermindering afdracht (WVA)	0,00	0,00	0,00
Totaal	<u>-40.909,55</u>	<u>-17.500,00</u>	<u>-40.495,37</u>
Totaal loonkosten WSW	<u>16.798.334,11</u>	<u>17.346.936,00</u>	<u>17.203.422,16</u>
FTE-plaatsen (excl. begeleid werken)	585,05	595,10	610,18
Loonkosten per FTE (excl. begeleid werken)	28.712,65	29.149,62	28.194,01
Verhouding sociale lasten/lonen WSW (%)	27,7	27,2	26,6

In ruil tegen loon werd binnen fiscale grenzen een vervoersvergoeding woon-werk fiscaal vrij uitbetaald en verantwoord onder overige personeelskosten.

Overige kosten WSW werknemers

Vervoerskosten WSW	270.885,51	229.200,00	275.843,06
Eigen bijdrage	-12.888,20	-15.340,00	-14.103,83
Subtotaal	<u>257.997,31</u>	<u>213.860,00</u>	<u>261.739,23</u>
Overige personeelskosten	<u>123.867,12</u>	<u>166.210,00</u>	<u>138.953,03</u>
Totaal overige personeelskosten	<u>381.864,43</u>	<u>380.070,00</u>	<u>400.692,26</u>

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
SmitsVandenBrœek Accountants B.V.

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

in Euro's	2015	begroot 2015	2014
<u>Loonkosten Beschut personeel</u>			
Lonen werknemers beschut	0,00	90.444,00	0,00
<u>Sociale lasten beschut personeel</u>			
Sociale lasten	0,00	14.878,00	0,00
Pensioen-/vutpremie	0,00	9.678,00	0,00
Totaal	0,00	24.556,00	0,00
Totaal loonkosten	0,00	115.000,00	0,00
Aantal SE's gemiddeld	0,00	5,00	0,00
Gemeentelijk bijdrage per SE	0,00	23.000,00	0,00
Verhouding sociale lasten/lonen WSW (%)	0,0	27,2	0,0
<u>Overige kosten Beschut personeel</u>			
Vervoerskosten	0,00	500,00	0,00
Eigen bijdrage	0,00	0,00	0,00
Diverse personeelskosten	0,00	500,00	0,00
Totaal overige personeelskosten	0,00	1.000,00	0,00
<u>Loonkosten werkgeversconstructie Participatiewet</u>			
Subsidiebijdrage werkgeversconstructie Participatiewet	-1.290,68	0,00	0,00
Lonen PW-werknemers	1.757,96	0,00	0,00
<u>Sociale lasten werkgeversconstructie Participatiewet</u>			
Sociale lasten	281,54	0,00	0,00
WVA	0,00	0,00	0,00
Pensioen-/vutpremie	0,00	0,00	0,00
Totaal	281,54	0,00	0,00
Totaal loonkosten	2.039,50	0,00	0,00
<u>Overige kosten participatiewet werknemers</u>			
Vervoerskosten	0,00	0,00	0,00
Diverse personeelskosten	0,00	0,00	0,00
Totaal overige personeelskosten	0,00	0,00	0,00

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatie doeleinden
SmitsVandenBreek Accountants B.V.

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

in Euro's	2015	begroot 2015	2014
<u>Loonkosten ambtelijk personeel</u>			
Lonen/salarissen	1.210.035,66	1.195.025,00	1.229.788,10
Sociale lasten	148.320,50	154.755,00	141.467,47
Pensioenlasten	163.982,03	185.109,00	188.763,50
Ontvangen WAO-uitkeringen	0,00	0,00	0,00
Ontvangen Zw-uitkeringen	0,00	0,00	0,00
Subtotaal	<u>1.522.338,19</u>	<u>1.534.889,00</u>	<u>1.560.019,07</u>
Overige personeelskosten	<u>50.388,38</u>	<u>16.853,00</u>	<u>54.834,54</u>
Totaal kosten ambtelijk personeel	<u>1.572.726,57</u>	<u>1.551.742,00</u>	<u>1.614.853,61</u>
Aantal ambtenaren (FTE)	20,91	20,64	21,86
Loonkosten per ambtenaar berekend over lonen en sociale lasten	72.804,31	74.364,78	71.364,09

In de salariskosten zijn mede begrepen de vergoedingen voor overwerk.

In de begroting 2015 zijn de gedetacheerde ambtenaren aan de joint ventures inbegrepen. Doorbelasting geschiedt via De Risse Horizon B.V.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

	2015	2014
J.K. Jobse, algemeen bestuurder		
duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
gewezen topfunctionaris	nee	nee
(fictieve) dienstbetrekking	ja	ja
bezoldiging		
beloning	103.195	101.603
belastbare onkostenvergoeding	0	0
beloning betaalbaar op termijn	20.275	16.884
totaal bezoldiging	123.470	118.487
toepasselijk WNT-maximum	178.000	230.474

De leden van het Algemeen Bestuur hebben geen dienstbetrekking echter zijn wel topfunctionarissen. Dit betrof in 2015 H.A. Litjens, P.P.H. Sterk, P.J. van Tulden, F.M. Kuppens, J.M.J.A. Houtman en H.W.M. Geraats (allen 1/1-31/12).

In 2014 betrof dit H.W.J. Coolen (1/1-26/5), H.A. Litjens (1/1-31/12), P.P.H. Sterk (26/5-31/12), F.W.P. Strik (1/1-26/5), C.C.R.M. Meuwissen (1/1-26/5), P.J. van Tulden (26/5-31/12), F.M. Kuppens (26/5-31/12), M.H.M. Frenken-Ras (1/1-26/5), H.J.H. Mackus (1/1-26/5), J.M.J.A. Houtman (26/5-31/12) en H.W.M. Geraats (26/5-31/12).

De beloning, belastbare onkostenvergoeding en beloning betaalbaar op termijn bedroeg in 2015 en 2014 € 0.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2014 en 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2014 en 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiegeleiden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

Toelichting op de resultatenrekening over 2015

in Euro's	2015	begroot 2015	2014
<u>eigen bijdrage koffiegeld</u>	<u>-18.937,97</u>	<u>0,00</u>	<u>-18.774,42</u>

Verantwoorde kosten betreffen slechts de kosten, welke verbonden zijn aan de berekening en de uitbetaling van de lonen en salarissen binnen het werkvoorzieningschap. Deze kosten worden doorberekend aan de vennootschap waar betreffend personeelslid is gedetacheerd.

<u>Afschrijving materiële vaste activa</u>	<u>181.814,33</u>	<u>157.500,00</u>	<u>157.051,23</u>
<u>Rentelast leningen</u>	<u>48.005,34</u>	<u>54.000,00</u>	<u>61.745,82</u>
<u>Rentebate spaarrekeningen</u>	<u>-40,11</u>	<u>-3.000,00</u>	<u>-3.376,25</u>

Weert, 5 april 2016

Aldus opgemaakt:
Algemeen directeur, JK Jobse

Gewaarmerkt als staat waarop
onze verklaring d.d.

- 5 APR. 2016

mede betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiegelden
SmitsVandenBroek Accountants B.V.

BIJLAGE: VERANTWOORDING SE's RISSE GROEP WEERT 2015

A. deelnemende Gemeenten

	Gemeente Weert	Gemeente Nederweert	Gemeente Cranendonck	totaal
Ergonbedrijven	0,000	1,000	5,440	6,440
Westrom	1,630	1,889	0,555	4,074
Atlant	0,000	2,800	0,000	2,800
WVK	0,917	0,000	0,000	0,917
NLW	1,000	0,000	0,000	1,000
Drechtwerk	0,000	1,000	0,000	1,000
MTB	1,000	0,000	0,000	1,000
WOZL	1,000	0,000	0,000	1,000
Risse Groep	387,096	106,137	87,586	580,819
Realisatie se totaal 2015	392,643	112,826	93,581	599,050
Participatiebudget	387,912	109,525	99,428	596,865
Onder-/bovenrealisatie 2015	4,731	3,301	-5,847	2,185

B. Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse

	realisatie SE gemiddeld 2015	realisatie BW/se gemiddeld 2015
Gemeente Weert	387,096	7,231
Gemeente Nederweert	106,137	6,124
Gemeente Cranendonck	87,586	5,217
deelnemende gemeenten:	580,819	18,572
Gemeente Asten	2,500	0,000
Gemeente Eindhoven	1,278	0,000
Gemeente Someren	0,500	0,000
Gemeente Valkenswaard	1,000	0,000
Gemeente Heeze-Leende	1,000	0,000
Gemeente Roermond	1,000	0,000
Gemeente Leudal	28,861	0,000
Gemeente Maasgouw	0,883	0,000
Gemeente Roerdalen	1,000	0,000
realisatie se totaal 2015:	618,841	- 5.18.572 2016

Gewaarsmerkt als staat Waarop onze verklaring d.d. 0,000

mede betrekking heeft.
 Paraaf voor identificatiedoeleinden
 Smits Vanden Broek Accountants B.V.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Dagelijks Bestuur van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2015 van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse te Weert gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur

Het Dagelijks Bestuur van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector ('WNT').

Het Dagelijks Bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Het Dagelijks Bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het Dagelijks Bestuur van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van de activa en passiva van Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse per 31 december 2015 en van de baten en lasten over 2015 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Weert, 5 april 2016

SmitsVandenBroek Accountants B.V.

was getekend

drs. J.A. Roumen
Registeraccountant