



Jaarverslag en jaarrekening 2015
Werkpas Holding b.v.

Jaarverslag en jaarrekening 2015

Werkpas Holding BV

OPGESTELD DOOR:

Paswerk

DATUM

13 april 2016

VOOR INFORMATIE:

Paswerk

Adres: Spieringweg 835
2142 ED Cruquius
Telefoon: 023 – 54 34 767
Fax: 023 – 54 34 800
E-mail: info@paswerk.nl
Website: www.paswerk.nl

Inhoud

Voorwoord	1
Werkpas Holding B.V.	2
Geconsolideerde balans en verlies- en winstrekening	2
Weerstandsvermogen	4
Financiering en risicobeheer	5
Bezoldiging	6
Werkdag B.V.	7
Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. ('Perspectief')	10
Pasmatch Personeelsdiensten B.V.	13
Werkpas B.V.	15
Werkbedrijf Haarlem B.V.	17

Voorwoord

Per 1 januari 2015 zijn de uitvoering van de Wsw en de re-integratieactiviteiten geheel van elkaar gescheiden en ondergebracht in afzonderlijke juridische entiteiten, als uitvloeisel van de gemeentelijk strategische beleidskeuzes rond de invoering van de Participatiewet.

De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland richt zich nu volledig en uitsluitend de uitvoering van de Wsw, onder verantwoordelijkheid van de huidige GR gemeenten en alle re-integratieactiviteiten, dagbesteding en jeugdactiviteiten zijn ondergebracht in Werkpas Holding BV, onder verantwoordelijkheid van gemeenten Haarlem en Zandvoort.

Als gevolg hiervan zijn de cijfers van Werkpas Holding BV voor 2015 op geconsolideerd niveau niet geheel te vergelijken met die van 2014 en derhalve niet vermeld. Voor de afzonderlijke dochtervennootschappen zijn de vergelijkende cijfers over 2014 wel opgenomen.

In de geconsolideerde cijfers zijn opgenomen de onderstaande dochtervennootschappen:

- Werkpas Holding B.V.
- Werkdag B.V.
- Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. (Perspectief)
- Pasmatch Personeelsdiensten B.V.
- Werkbedrijf Haarlem B.V.
- Werkpas B.V.

Werkpas Holding B.V. is eigendom van de gemeenten Haarlem (90 procent) en Zandvoort (10 procent). De doelstelling van de onderneming is echter om alle gemeenten in de regio te bedienen. Dat gebeurt in alle gevallen, zowel voor de aandeelhoudende gemeenten als voor de overige gemeenten, op basis van zakelijke afspraken en contracten.

Werkpas Holding B.V. vormt de koepel van vier werkmaatschappijen met elk een eigen positionering in het sociale domein en aanvullend Werkpas B.V. als een ondersteunende werkmaatschappij die zich richt op de verloning van niet-Wsw-ers aan de vier overige werkmaatschappijen.

Werkpas Holding B.V.

Binnen Werkpas Holding B.V. worden de volgende vennootschappen geconsolideerd: Werkdag B.V., Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V., Pasmatch Personeelsdiensten B.V., Werkpas BV en Werkbedrijven Haarlem BV. De directievoering van Werkpas Holding BV vindt plaats door de (algemene) directie van werkvoorzieningschap Zuid-Kennemerland.

Geconsolideerde balans en verlies- en winstrekening

Balans

<u>ACTIVA</u>	<u>31-dec-2015</u>
<u>Materiële vaste activa</u>	
Grond en terreinen	32.108
Gebouwen	290.104
Vervoermiddelen	38.802
Machines, apparaten en installaties	143.773
Inventaris	1.618
Totaal materiële vaste activa	506.405
<u>Viottende activa</u>	
Vorraden en onderhanden werk	22.848
Vorderingen en overlopende activa	1.403.423
Liquide middelen	421.341
Totaal viottende activa	1.847.612
TOTAAL ACTIVA	2.354.017
<u>PASSIVA</u>	<u>31-dec-2015</u>
<u>Groepsvermogen</u>	
Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen:	174.000
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.180.017
Totaal kortlopende schulden	2.180.017
TOTAAL PASSIVA	2.354.017

Door het positieve resultaat over 2015 zijn de balansverhoudingen verder verbeterd. Zo is het groepsvermogen (eigen vermogen) met € 83.000 toegenomen van € 91.000 eind 2014 naar € 174.000 per ultimo 2015. De solvabiliteit is hierdoor verbeterd.

Verlies- & winstrekening

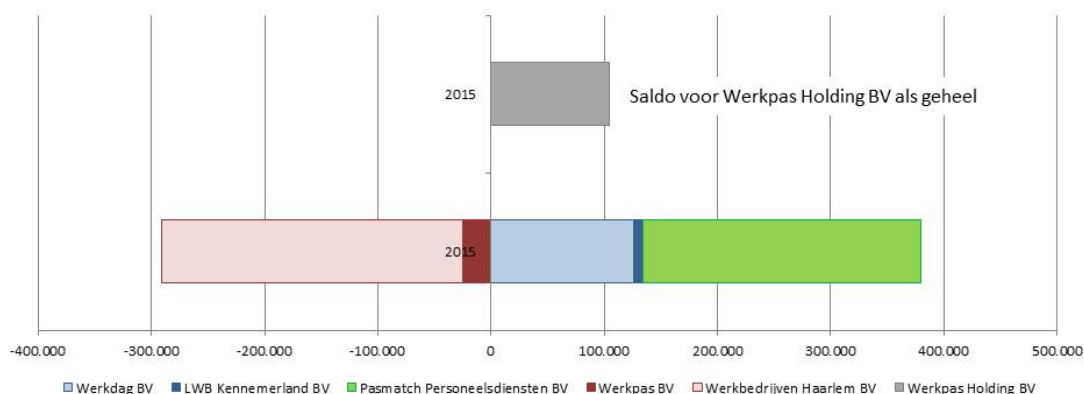
Werkpas Holding B.V. heeft over 2015 een positief netto resultaat geboekt van circa € 83.000. De totale netto omzet bedroeg circa € 4,1 mln. Dat is minder dan in 2014, toen de totale netto omzet circa € 6,2 mln bedroeg. De belangrijkste reden hiervoor is dat Personeel WZK B.V. per 1 januari 2015 geen onderdeel meer uitmaakt van Werkpas Holding B.V. Naast netto omzet realiseerde Werkpas Holding B.V. circa € 1,8 mln aan overige bedrijfsopbrengsten, waarbij het met name ook gaat om ontvangen subsidies. De overige bedrijfsopbrengsten namen toe.

	2015
Bedrijfsopbrengsten	
Netto omzetresultaat	4.091.117
Overige bedrijfsopbrengsten	1.770.444
Som der bedrijfsopbrengsten	5.861.560
Personeelskosten	
Lonen en salarissen	2.911.795
Sociale lasten en pensioenpremies	777.271
Uitkeringen	-40.385
Vervoerskosten	175.540
Doorbelaste loonkosten groepsmaatschappijen	-
Overige personeelskosten	515.700
Werkgeverssubsidie	156.426
Totaal personeelskosten	4.496.347
Overige bedrijfskosten	
Afschrijvingen materiële vaste activa	110.454
Overige bedrijfskosten	1.149.918
Som der bedrijfslasten	5.756.719
Bedrijfsresultaat	104.841
Financiële baten (+) en lasten (-)	-2.492
Incidentele baten (+) en lasten(-)	-
Resultaat deelnemingen	-19.214
Netto resultaat	83.135

Het positieve 'overall' bedrijfsresultaat van € 104.844, vóór financiële baten en lasten, komt tot stand als optelsom van de bedrijfsresultaten van de afzonderlijke onderdelen binnen Werkpas Holding BV.

In 2015 heeft vooral Pasmatch Personeelsdiensten B.V. met een positief bedrijfsresultaat voor financiële baten en deelnemingen van circa € 246.000 positief bijgedragen aan het overall bedrijfsresultaat van Werkpas Holding B.V. Ook het bedrijfsresultaat van Werkdag BV eindigde in een plus van circa € 126.000.

Bedrijfsresultaten voor financiële baten of lasten en deelnemingen, in €



Tegenover de positieve bedrijfsresultaten stonden negatieve bedrijfsresultaten bij vooral Werkbedrijven Haarlem B.V. Mede door opstartproblemen van dit nieuwe bedrijfsonderdeel eindigde het bedrijfsresultaat van Werkbedrijven Haarlem B.V. in 2015 in een min van circa € 266.000. Zowel Werkpas B.V., waar uitsluitend personeel wordt verlood en geen afzonderlijke bedrijfsactiviteiten worden uitgevoerd, en Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. sluiten af met een nagenoeg dekkende exploitatierekening.

Voor de ondersteuning op het vlak van management, financiën, ICT, HRM en facilitaire zaken zijn in 2015 door Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland aan Werkpas Holding BV kosten doorbelast. Dit is gebeurd conform de gebruikelijke doorbelastingsystematiek en de afspraken die hierover zijn gemaakt.

Weerstandsvermogen

Weerstandsvermogen

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan de mogelijkheid om (financiële) tegenvallers op te vangen. Bij het bepalen van het weerstandsvermogen spelen in essentie twee begrippen een belangrijke rol:

- De weerstandscapaciteit.
- De mogelijke risico's.

De weerstandscapaciteit wordt bepaald door de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Een van de mogelijkheden die Werkpas Holding B.V. heeft om niet begrote kosten te dekken is het doorvoeren van bezuinigingen binnen de begroting zelf. Daarnaast kunnen door middel

van intensivering van de acquisitieinspanningen zo mogelijk extra opbrengsten worden gegenereerd.

Een indicator van het weerstandsvermogen is de solvabiliteit. De solvabiliteit bedraagt per ultimo 2015 7,4 procent. Dit percentage is voor een bedrijfs als Werkpas Holding B.V. aan de lage kant. De verwachting is echter dat de solvabiliteit de komende jaren geleidelijk zal verbeteren. De goedgekeurde begroting voor 2016 laat een positief resultaat zien van € 121.000 wat, indien dit wordt gerealiseerd, hieraan zal bijdragen. Een goede solvabiliteit is, gezien de startpositie en de bedrijfsvoering van Werkpas Holding B.V. zeker voor de komende jaren, van essentieel belang.

- Onderhoud-
kapitaal-
goederen
- Het beleid van Werkpas Holding B.V. er op gericht uitsluitend te investeren in kapitaal-goederen die ten dienste staan van de bedrijfsvoering en bijdragen aan de realisatie van de doelstellingen. Het merendeel van de kapitaalgoederen bestaat uit machines, apparaten, installaties en vervoermiddelen. Het beleid ten aanzien van aanschaf en onderhoud kan als volgt worden samengevat:
- Aanschaf: Kapitaalgoederen zoals machines, apparaten, installaties en vervoermiddelen worden vervangen indien de economische dan wel de technische levensduur is verstreken en de continuïteit van de bedrijfsvoering dit vereist. Nieuwe investeringen worden slechts gedaan als aan de daarvoor opgestelde criteria wordt voldaan. Kapitaalgoederen waarvan het niet langer is gerechtvaardigd dat zij worden aangehouden worden afgestoten.
 - Onderhoud: Het beleid ten aanzien van het onderhoud van kapitaalgoederen is geënt op instandhouding en waarborging van de inzetbaarheid tegen de laagste 'total cost of ownership'. Om goed inzicht te krijgen van het noodzakelijke onderhoud van gebouwen wordt het meerjaren onderhoudsplan periodiek geactualiseerd. De kosten van incidenteel en planmatig onderhoud worden gedekt uit de lopende exploitatierekening.

Financiering en risicobeheer

- Treasury
- Werkpas Holding B.V. onderkent het belang van een verantwoord en adequaat beheer van haar financiële middelen en wenst haar activiteiten op het gebied van treasury op een zo transparante en beheersbaar mogelijke wijze in te richten.
- Risicobeheer: In dit verslagjaar heeft Werkpas Holding B.V. geen leningen of garanties bij derden uitgezet. Werkpas Holding B.V. maakt geen gebruik van derivaten en er is geen sprake van exposures in vreemde valuta. Als gevolg van de nog zwakke economische omstandigheden is het betalingsrisico op uitstaande vorderingen van debiteuren nog steeds behoorlijk. Dit risico wordt gematigd doordat een substantieel deel van de vorderingen uitstaat bij overheids- (gerelateerde) instellingen welke per definitie een lager betalingsrisico kennen. De liquiditeitspositie is nog steeds kwetsbaar. Door middel van een adequate liquiditeitsplanning en -bewaking wordt getracht deze liquiditeitsrisico's te beheersen.

- **Financiering:** Voor Werkpas Holding BV in 2015 zijn tot op heden geen afzonderlijke financieringsarrangementen afgesloten. In de huidige financieringsbehoefte wordt voorzien door middel van het aanhouden van een rekening-courantfaciliteit bij de gemeenschappelijke regeling Paswerk. Hierbij wordt in feite gebruik gemaakt van de rekening-courantfaciliteit die de GR heeft afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Over de openstaande saldi wordt een rente berekend die gelijk is aan het rentetarief dat GR betaald op haar rekening-courant bij de BNG. Hoewel dit financieel gunstig is, is deze financieringsconstructie (nog) niet goedgekeurd en geformaliseerd. Om hiervoor een oplossing te vinden zijn reeds gesprekken gevoerd met de aandeelhouders.

Bezoldiging

Werkpas Holding B.V. had in 2015 geen functionarissen in dienst die onder de invloedssfeer van de Wet Normering Topinkomens vielen of het bezoldigingsmaximum van € 179.000 overschreden. Het management en ondersteunende diensten worden geleverd via het personeel van de gemeenschappelijke regeling Paswerk en de kosten daarvan worden aan Werkpas Holding B.V. doorberekend.

Werkdag B.V.

Het organiseren en aanbieden van extramurale dagbesteding aan cliënten met uiteenlopende achtergronden is de kernactiviteit van Werkdag B.V. De cliënten zijn vooral afkomstig uit doelgroepen van (licht) verstandelijk beperkt (LVB), GGZ en cliënten met een maatschappelijke beperking. De meeste dagbestedingsactiviteiten betreffen arbeidsmatige dagbesteding. Het project De Verbeelding voor de gemeente Zandvoort is hierop een uitzondering. Bij dit project is het perspectief op doorontwikkeling naar werk afwezig.

Balans

ACTIVA	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	921	1.481
Totaal materiële vaste activa	921	1.481
<u>Viottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	248.449	15.901
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	-	3.389
Liquide middelen	88.670	55.530
Totaal viottende activa	337.119	74.819
TOTAAL ACTIVA	338.040	76.300
<u>PASSIVA</u>	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.000	18.000
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	-298.461	-422.339
Totaal eigen vermogen	-280.461	-404.339
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	38.557	-
Kortlopende schulden	579.944	480.640
Totaal kortlopende schulden	618.501	480.640
TOTAAL PASSIVA	338.040	76.300

De formatie van Werkdag bestaat uit 18 begeleidende professionals, die samen goed zijn voor een formatie van 13,7 fte.

Verlies- & winstrekening

Werkdag B.V. heeft het jaar 2015 afgesloten met een exploitatieresultaat van € 123.878 positief. Ten opzichte van 2014 betekent dit een forse verbetering. Met dit resultaat kan het in de aanloopjaren opgebouwde verlies voor een deel worden ingelopen waardoor de balansverhouding verbetert. Zowel de opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning als uit niet-gebudgetteerde zorgprestaties zijn gestegen ten opzichte van 2014. Deze toename van de bedrijfsopbrengsten vloeit geheel voort uit een toename van het aantal cliënten dat wordt begeleid:

	2015	2014
Bedrijfsopbrengsten		
Zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	528.858	408.248
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	737.227	511.208
Som der bedrijfsopbrengsten	1.266.085	919.456
Bedrijfslasten		
Personeelskosten		
Loonkosten	492.403	429.078
Sociale lasten en pensioenpremies	122.801	108.016
Vervoerskosten	52.032	33.377
Overige personeelskosten	12.225	15.035
Totaal personeelskosten	679.460	585.506
Overige bedrijfskosten		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	560	560
Overige bedrijfskosten	460.148	310.337
Som der bedrijfslasten	1.140.168	896.403
Bedrijfsresultaat	125.917	23.053
Financiële baten (+) en lasten (-)	-2.039	-3.559
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	123.878	19.494

Het bedrijfsresultaat van Werkdag B.V. is ten opzichte van 2014 sterk verbeterd doordat de gerealiseerde opbrengsten veel sterker zijn toegenomen dan de kosten die zijn gemaakt om deze opbrengsten te realiseren. Gezien de toename van de bedrijfsdruk is meer begeleidend personeel ingezet, waardoor de personele kosten alsmede de overige bedrijfskosten wel zijn gestegen.

Toelichting bedrijfsvoering

Werkdag B.V. is op 23 december 2008 opgericht en is na de beginjaren een stabiele sociale onderneming geworden met een duidelijke positionering op het snijvlak van zorg en arbeid. Werkdag B.V. heeft in 2015 een belangrijke wijziging zien optreden in de bestuurlijk-

organisatorische en beleidsmatige context waarbinnen het bedrijf actief is. Dit betreft dan met name de decentralisatie van verantwoordelijkheden vanuit de AWBZ naar de gemeentelijke Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).

De activiteiten van Werkdag B.V. vallen in grote lijnen uiteen in drie clusters:

- Dagbestedingsactiviteiten met een voornamelijk arbeidsmatig karakter.
- Het project De Verbeelding, waarbij dagbesteding niet op doorontwikkeling naar werk is gericht.
- Vinci-Fair.

Vinci-Fair is gevestigd in de Haarlemse Meerwijk, op hetzelfde adres als het dagrestaurant Vinci-Food, dat onderdeel uitmaakt van de Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. Vinci-Fair richt zich op het herstellen van kleding ten behoeve van de verkoop. Daarnaast is er een breed gelieerd activiteitenaanbod, bestaande uit onder meer wassen en strijken van kleding, het verrichten van naaiwerk. Daarnaast kan Vinci-Fair ook mensen ondersteunen met licht administratieve klussen en het verrichten van hand- en spandiensten in de wijk. De gedachte achter Vinci-Fair is dat de onderneming met Vinci-Food een ontmoetingscentrum is voor de wijk, zodat de sociale cohesie daarvan kan profiteren.

Werkdag B.V. bood in 2015 aan 243 cliënten uiteenlopende vormen van dagbesteding aan. Daarnaast maakt Werkdag gebruik van een aantal WWB-cliënten in de vorm van werkervaringsplekken en een drietal vrijwilligers. Andere resultaten van Werkdag B.V. betreft het aanbieden van e-learning cursussen. In 2015 maakten daar 34 SW-medewerkers gebruik van en een aantal cliënten van Pasmatch Personeelsdiensten.

Het aantal cliënten dat Werkdag B.V. in 2015 heeft bediend, is toegenomen ten opzichte van 2014. Daarbij speelt mee dat Werkdag B.V. contracten heeft afgesloten met de gemeenten in de IJmond en Kennemerland maar ook met de gemeente Haarlemmermeer.

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. ('Perspectief')

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. (ook: 'Perspectief') is per 1-1-2011 actief en is ontstaan uit de vier leerwerkbedrijven die vele jaren bekend hebben gestaan als de leerwerkbedrijven van Bureau Jeugdzorg. Deze leerwerkbedrijven vervullen al vele jaren een cruciale rol in de keten en uitvoering van het Haarlemse en regionale jeugdbeleid en in het bijzonder de bestrijding van het voortijdig schoolverlaten. Door de heroriëntatie op haar kerntaken was Bureau Jeugdzorg Noord-Holland genoodzaakt om de leerwerkbedrijven over te dragen. Voor de overname is door Paswerk bedrijven een BV opgericht, een zelfstandige organisatie met de naam: 'Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V.'.

Balans

ACTIVA	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>Vaste activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Gebouwen	48.657	56.792
Inventaris	2.868	4.077
Machines, apparaten en installaties	61.214	83.160
Subtotaal materiële vaste activa	112.739	144.029
<u>Viottende activa</u>		
Vorraden en onderhanden werk	9.172	39.189
Vorderingen en overlopende activa	725.428	461.803
Liquide middelen	22.622	62.700
Totaal viottende activa	757.222	563.692
TOTAAL ACTIVA	869.961	707.721
<u>PASSIVA</u>	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.000	18.000
Overige reserves	-169.586	-223.526
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	4.894	53.940
Totaal eigen vermogen	-146.691	-151.586
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.016.653	859.307
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	1.016.653	859.307
TOTAAL PASSIVA	869.961	707.721

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. heeft over 2015 een klein positief bedrijfsresultaat gerealiseerd, voor toerekening van financiële baten en lasten, van € 8.475. Ten opzichte van 2014 is dit een afname van circa € 50.000. Het bleek dit jaar erg lastig om de begrote

omzet voor restaurant 'Vinci-Food' en het bouwbedrijf 'De Adriaan' te realiseren. Als gevolg hiervan nam de netto omzet af van € 247.000 in 2014 naar circa € 127.000 in 2015.

Ondanks deze omzetsdaling realiseert Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. ook over 2015 een sluitende exploitatie:

Verlies- & winstrekening

	2015	2014
Bedrijfsopbrengsten		
Netto omzetresultaat	127.470	246.951
Overige bedrijfsopbrengsten	1.421.775	1.445.564
Som der bedrijfsopbrengsten	1.549.245	1.692.515
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	743.860	747.470
Sociale lasten	117.854	118.395
Pensioenpremies	65.857	68.017
Vervoerskosten	27.511	28.351
Overige personeelskosten	197.100	261.802
Totaal personeelskosten	1.152.183	1.224.036
Overige bedrijfskosten	388.587	409.982
Som der bedrijfslasten	1.540.769	1.634.018
Bedrijfsresultaat	8.475	58.497
Financiële baten (+) en lasten (-)	-3.581	-4.557
Netto resultaat	4.894	53.940

In de overige bedrijfsopbrengsten, de voor Leerwerkbedrijven Kennemerland BV belangrijkste opbrengstencategorie, zijn opgenomen de onderwijs- en diplomavergoedingen van het Nova, de gemeentelijke subsidies en de ESF-gelden.

Toelichting bedrijfsvoering

De Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. bestaan uit de volgende werkbedrijven:

- Restaurant De Ripper.
- Restaurant De Kloosterkeuken.
- Restaurant Vinci-Food.
- Scheepswerf De Chinook.
- Bouwbedrijf De Adriaan.

De leerwerkbedrijven bieden al meer dan 20 jaar passend onderwijs binnen een hulpverleningskader. Zij vervullen een belangrijke rol in het re-integreren en toeleiden naar de arbeidsmarkt van jongeren van 16 tot 27 jaar. De leerwerkbedrijven bieden onderwijs aan jongeren die de school hebben verlaten of dreigen te verlaten, geen diploma en/of start-

kwalificatie bezitten en/of geen uitzicht hebben op regulier werk. Feitelijk bieden de leerwerkbedrijven een laatste kans aan deze jongeren om duurzame zelfredzaamheid te realiseren.

Perspectief zet vier middelen - componenten - in om zelfredzaamheid te realiseren:

- **Onderwijscomponent:** De dagbesteding van de Perspectief jongeren is bij aanvang van een traject vaak op problematisch niveau. Weinig of verkeerde vrienden, verkeerd dag- en nachtritme en justitieproblemen. Door het middel onderwijs in te zetten volgt aan het einde van de trajectperiode van de jongeren een diploma en/of startkwalificatie.
- **Zorgcomponent:** Op het terrein van - geestelijke en fysieke - gezondheid is bij aanvang van een traject in de meeste gevallen sprake van beperkte zelfredzaamheid. Door de zorg structuur inclusief de nazorg die de jeugdhulpverleners van Bureau Jeugdzorg / Perspectief aan kunnen bieden, verschuift het accent op dit domein naar dat van voldoende redzaam.
- **Perspectief biedt ook trainingen in het kader van zorg (verslaving / Brijder; agressie / de Waag; versterken van sociale vaardigheden; verminderen van faalangst).**
- **Werkervaringscomponent:** Het overgrote deel van een traject bij Perspectief bestaat uit directe training in het kader van werknemerschap: direct werk in de praktijk in een bedrijfscultuur. Onder directe leiding van ervaren leermeesters. In feite vormt deze component het aanleren van een vak.
- **Arbeidsmarkttoeleiding:** Is bij aanvang van een traject vaak sprake van geen of onvoldoende inkomen, bij het afsluiten van de trajectperiode stroomt het overgrote deel van de jongeren uit naar werk met inkomen. De component nazorg verloopt voor het deel van de jongeren dat ondersteuning nodig heeft via de trajectbegeleiders van Paswerk.

Bij de verschillende werkbedrijven waren begin 2015 63 jongeren in traject; eind 2015 was dit aantal 62. De belangrijkste toegevoegde waarde van de door Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. opgezette initiatieven, is dat de dagbesteding van jongeren sterk verbetert. De jongeren die een leerwerkplek krijgen bij één van de werkbedrijven, hebben vaak weinig of verkeerde vrienden, zijn in aanraking geweest met justitie en hebben een dag- en nachtritme dat werken of leren ernstig bemoeilijkt. De leerwerktrajecten resulteren in sterke verbetering op deze aspecten, waardoor de jongeren in staat zijn een diploma en/of een startkwalificatie te verwerven. De werkbedrijven werken nauw samen met ROC Nova College, ten behoeve van de trajecten zelf en voor een deel van de jongeren ook in de vorm van vervolgopleidingen.

Pasmatch Personeelsdiensten B.V.

Pasmatch Personeelsdiensten B.V. heeft ten doel het bemiddelen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar tijdelijk of langdurig werk en het plaatsen van mensen op de arbeidsmarkt. Kernactiviteiten betreffen onder meer jobcoaching, jobcarving, loopbaancoaching, assessments, outplacements, zogenoemde 'Tweede Spoor'-trajecten en allerlei vormen van opleiding en training. De bedrijfsactiviteiten van Pasmatch Personeelsdiensten B.V. zijn eind 2014 gestart waardoor de cijfers van 2014 een onvolledige periode laten zien.

Balans

	31-dec-2015	31-dec-2014
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Gebouwen	14.716	-
Totaal materiële vaste activa	14.716	-
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	463.109	94.785
Liquide middelen	152.203	1.460
Totaal vlottende activa	615.312	96.245
TOTAAL ACTIVA	630.028	96.245
	31-dec-2015	31-dec-2014
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	2.500	2.500
Overige reserves	-1.560	-2.523
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	246.960	963
Totaal eigen vermogen	247.900	940
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	382.128	95.305
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	382.128	95.305
TOTAAL PASSIVA	630.028	96.245

Pasmatch Personeelsdiensten B.V. voert haar taken uit met 26 medewerkers (de formatie telt op tot 22 fte) voor management en staf. Daarnaast maakt Pasmatch gebruik van de diensten van vijf medewerkers met een Wsw-indicatie en een medewerker die werkzaam is als uitvloeisel van de zogenoemde 14K-banen.

In 2015 heeft Pasmatch in totaal 440 mensen uit de regio vanuit de bijstand bemiddeld naar een baan. Daarnaast voorziet Pasmatch jaarlijks 200 tot 250 bijstandsgerechtigden van advies over vervolgstappen om uit de bijstand te komen of om maatschappelijk actief te worden. Deze activiteiten hebben in 2015 in totaal een netto omzet gegenereerd van ruim € 2,1 mln. Pasmatch realiseert een positief bedrijfsresultaat van circa € 245.000 vóór financiële baten of lasten.

Verlies- & winstrekening

	2015	2014
Bedrijfsopbrengsten		
Netto omzet	2.145.235	416
Kostprijs van de omzet	385.910	381
Netto omzetresultaat	1.759.326	35
Overige bedrijfsopbrengsten	146.968	-
Som der bedrijfsopbrengsten	1.906.294	35
Personeelskosten		
Loonkosten	783.987	-
Ontvangen uitkeringen	-40.385	-
Sociale lasten en pensioenpremies	288.997	-
Vervoerskosten	74.449	-
Overige personeelskosten	359.815	-
Totaal personeelskosten	1.466.863	-
Overige bedrijfskosten	193.537	-
Som der bedrijfslasten	1.660.401	-
Bedrijfsresultaat	245.893	35
Financiële baten (+) en lasten (-)	1.066	415
Netto resultaat	246.960	451

Medio 2015 is Pasmatch in opdracht van de gemeente Haarlem een project gestart onder de noemer "SW wachtlijst richting Garantiebaan". In dit project wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn van personen die op de voormalige SW-wachtlijst stonden. Doel daarbij is om hen alsnog volwaardig te laten participeren of, nog beter, aan een baan te helpen. Het project met een waarde van € 300.000 en heeft een looptijd tot medio 2016. Inmiddels zijn alle personen (74) op de wachtlijst gesproken. Daarbij hebben 32 mensen om diverse redenen afgezien van een verder traject en zijn er nog 42 mensen in traject. Van die 42 hebben er inmiddels 3 een baan gevonden.

Een nieuwe activiteit waarop Pasmatch zich gaat richten, betreft de nieuwe voorziening beschut werk in de Participatiewet. Voor 2016 is de ambitie om tien nieuwe beschutte werkplekken te creëren.

Werkpas B.V.

Werkpas B.V. biedt deelnemers uit de doelgroep een (tijdelijk) arbeidscontract aan en richt zich daarbij uitsluitend op de verloning hiervan. Werkpas B.V. staat dus geheel ten dienste van de re-integratieactiviteiten maar heeft zelf geen aanvullende bedrijfsactiviteiten.

De financiële gegevens van Werkpas B.V. zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Werkpas Holding B.V.

Balans

	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>ACTIVA</u>		
<u>Viottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	357.172	698.916
Liquide middelen	8.733	8.494
Totaal viottende activa	365.905	707.410
TOTAAL ACTIVA	365.905	707.410
	31-dec-2015	31-dec-2014
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.200	18.200
Overige reserves	240.791	532.451
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	-22.042	-291.660
Totaal eigen vermogen	236.949	258.991
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	128.956	448.419
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	128.956	448.419
TOTAAL PASSIVA	365.905	707.410

Verlies- & winstrekening

Het bedrijfsresultaat over 2015 sluit op ruim € 25.000 negatief, wat een kleine achteruitgang betekent ten opzichte van 2014 toen een klein positief resultaat werd gerealiseerd. Het uitgangspunt voor Werkpas B.V. is een jaarlijks sluitende exploitatierekening. De onderling met de overige werkmaatschappijen gehanteerde tarieven voor de inzet van deelnemers zijn daar ook op afgestemd.

Zowel de netto omzet als de personeelskosten liggen op een duidelijk lager niveau dan in 2014.

	2015	2014
Bedrijfsopbrengsten		
Netto omzet	1.088.987	1.621.992
Kostprijs van de omzet	10.269	19.815
Netto omzetresultaat	1.078.719	1.602.176
Overige bedrijfsopbrengsten	26	32
Som der bedrijfsopbrengsten	1.078.745	1.602.208
Personeelskosten		
Loonkosten	891.545	1.337.912
Sociale lasten en pensioenpremies	181.762	187.516
Vervoerskosten	21.547	48.314
Overige personeelskosten	1.978	1.869
Totaal personeelskosten	1.096.832	1.575.611
Overige bedrijfskosten	6.921	8.117
Som der bedrijfslasten	1.103.753	1.583.728
Bedrijfsresultaat	-25.008	18.480
Financiële baten (+) en lasten (-)	2.966	7.225
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-317.365
Netto resultaat	-22.042	-291.660

Werkbedrijf Haarlem B.V.

Werkbedrijf Haarlem B.V. is ultimo 2014 opgericht. Het jaar 2015 is daarmee het eerste jaar in het bestaan.

Activiteiten van Werkbedrijf Haarlem B.V. zijn:

- Sorteren van kleding.
- Haarlems Kringloopcentrum Snuffelmug.
- Fietsdepot Haarlem.
- Buurtbedrijf Haarlem-Oost en Schalkwijk.

Balans

	<u>31-dec-2015</u>
<u>ACTIVA</u>	
<u>Vaste activa</u>	
<u>Materiële vaste activa:</u>	
Terreinen	32.108
Bedrijfsgebouwen	233.050
Vervoermiddelen	38.802
Machines, apparaten en installaties	67.819
Inventaris	6.250
Totaal materiële vaste activa	<u>378.029</u>
<u>Viottende activa:</u>	
Vorraden en onderhanden werk	13.676
Vorderingen en overlopende activa	231.412
Liquide middelen	141.465
Totaal viottende activa	<u>386.553</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>764.582</u>
	<u>31-dec-2015</u>
<u>PASSIVA</u>	
<u>Eigen vermogen:</u>	
Aandelen kapitaal	2.500
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	-269.483
Totaal eigen vermogen	<u>-266.983</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva:</u>	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.031.565
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.031.565</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>764.582</u>

Bij de verschillende activiteiten van Werkbedrijf Haarlem zijn in totaal ruim 60 mensen werkzaam. Het merendeel heeft een Wsw-indicatie en werkt vanuit het SW-bedrijf van Paswerk. Daarnaast zijn 8 mensen werkzaam met behoud van een bijstandsuitkering, zijn er werkplekken voor 18 personen voor arbeidsmatige dagbesteding en zetten 3 vrijwilligers zich in voor het Werkbedrijf Haarlem B.V.

Verlies- & winstrekening

Het opstarten van het nieuwe bedrijf in 2015 ging niet geheel probleemloos. Inmiddels zijn de belangrijkste kinderziektes verholpen en ligt de omzet boven het 'break even'-punt, maar de opstartproblemen hebben voor het jaar 2015 wel invloed gehad op het bedrijfsresultaat. Het bedrijfsresultaat voor financiële baten of lasten is uiteindelijk uitgekomen op circa € 266.000 negatief.

Ten opzichte van de begroting voor 2015, waarbij ingezet werd op een positief bedrijfsresultaat van € 10.000, kan worden vastgesteld dat de kosten weliswaar op het geraamde niveau liggen maar dat de opbrengsten uit omzet duidelijk beneden de verwachtingen zijn uitgekomen. De totale netto omzet was begroot op € 528.000 en is uiteindelijk uitgekomen op € 179.485:

	2015
Bedrijfsopbrengsten	
Netto omzetresultaat	179.485
Overige bedrijfsopbrengsten	278.984
Som der bedrijfsopbrengsten	458.470
Personeelskosten	
Overige personeelskosten	291.026
Totaal personeelskosten	291.026
Overige bedrijfskosten	433.755
Som der bedrijfslasten	724.781
Bedrijfsresultaat	-266.311
Financiële baten (+) en lasten (-)	-3.172
Netto resultaat	-269.483

De verwachting is dat nu de opstartproblemen voorbij zijn het resultaat zich zal verbeteren, met name ook door een toename van de gerealiseerde omzet.

