



Jaarverslag 2013
Stichting Emmafonds

INHOUDSOPGAVE

Bestuur en adviseurs	Pagina
- Bestuur	3
Kantooradres	3
Historisch overzicht	4
Verslag van het bestuur	
- Algemeen	5
- Bestuur	5
- Beleidszaken	5
- Algemeen Nut Beogende Instelling	5
- Korte vooruitblik	5
- Vermogensbeheer	6
- Resultaat	6
- Overzicht van de beleggingsportefeuille	7
Jaarrekening	
Balans	8
Verlies- & Winstrekening	9
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de rekening van baten en lasten	16
Overige gegevens	
Opstelling en goedkeuring jaarrekening	17
Resultaatverdeling	17
Ondertekening door bestuur	17

BESTUUR EN ADVISEURS

	<i>Naam</i>		<i>Woonplaats</i>
Bestuur	Dhr. F. Rasing	voorzitter, penningmeester	Groesbeek
	Dhr. T. Serrarens	secretaris	Lent
	Dhr. W.T.A. Dellepoort	lid	Doetinchem
	Dhr. G. Driessen	lid	Gendt

KANTOOR- EN VESTIGINGSADRES

Stichting Emmafonds
Kortenburg 4
6704 AV Wageningen

HISTORISCH OVERZICHT
(x € 1.000)

BALANSEN PER 31 DECEMBER	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<i>Activa</i>					
Obligaties	2.659	3.534	3.325	2.540	999
Aandelen	932	0	0	0	0
Beleggingen	<u>3.591</u>	<u>3.534</u>	<u>3.325</u>	<u>2.540</u>	<u>999</u>
Vorderingen	100	120	91	92	12
Liquide middelen	136	194	396	1.229	3.034
	<u>3.827</u>	<u>3.848</u>	<u>3.812</u>	<u>3.861</u>	<u>4.045</u>
<i>Passiva</i>					
Kapitaal	0	223	223	223	223
Algemene reserve	0	3.380	3.513	3.521	3.587
Instandhoudingskapitaal	2563	0	0	0	0
Reserve voor uitkeringen	1101	0	0	0	0
Herwaarderingsreserve	155	240	39	0	0
Eigen vermogen	<u>3.819</u>	<u>3.843</u>	<u>3.775</u>	<u>3.744</u>	<u>3.810</u>
Schulden	8	5	37	117	235
	<u>3.827</u>	<u>3.848</u>	<u>3.812</u>	<u>3.861</u>	<u>4.045</u>
VERLIES & WINSTREKENINGEN					
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Directe beleggingsopbrengsten	26	7	10	64	121
Indirecte beleggingsopbrengsten	146	146	119	-18	179
Overige opbrengsten	50	0	0	0	0
Opbrengsten	<u>222</u>	<u>153</u>	<u>129</u>	<u>46</u>	<u>300</u>
Uitkeringen	144	269	121	94	84
Kosten	17	17	16	18	21
Kosten	<u>161</u>	<u>286</u>	<u>137</u>	<u>112</u>	<u>105</u>
Resultaat	<u>61</u>	<u>-133</u>	<u>-8</u>	<u>-66</u>	<u>195</u>

VERSLAG VAN HET BESTUUR

Algemeen

Het doel van de stichting is als volgt geformuleerd:

"De stichting Emmafonds vervult belangeloos wensen voor mensen die gebruik maken van de zorg die Zinzia Zorggroep biedt. Het gaat hierbij om extra's die het leven kleur geven en beter en leuker maken en die zonder extra financiële hulp niet mogelijk zijn. Zo draagt zij door middel van financiële ondersteuning voor projecten en materialen bij aan een verbetering van het welzijn van cliënten van Zinzia Zorggroep."

Het Emmafonds steunt het streven van Zinzia Zorggroep om excellente zorg te bieden door projecten op het gebied van zorgvernieuwing mogelijk te maken door middel van het financieren van deze projecten die buiten het regulier budget van Zinzia Zorggroep vallen.

Bestuur

In het jaar 2013 werden twee bestuursvergadering gehouden, te weten op 4 juni en 12 november.

De jaarrekening is opgemaakt op 20 mei 2014 en in de bestuursvergadering van 26 mei 2014 besproken en vastgesteld.

Beleidszaken

Het bestuur heeft besloten om voor 2013 een bijdrage te verstrekken ten behoeve van het presentie project, voor de exploitatie van de rolstoelbussen en voor het project bewegingsactivering. Voor deze laatste verstrekking is subsidie ontvangen van Stichting Zorgondersteuningsfonds Soesterberg, een stichting voortgekomen uit de vroegere Open Ankh.

Algemeen Nut Beogende Instelling

Per 1 januari 2008 is de status van een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI status) voor Stichting Emmafonds door de Belastingdienst bekrachtigd. Deze status is ook voor het verslagjaar ongewijzigd gebleven.

Korte vooruitblik

Het bestuur bekrachtigde de subsidietoekenning voor de exploitatie van de rolstoelbusjes (€ 14.000,-) en het project presentie (€ 80.000,-) voor het jaar 2014. Ook worden in het jaar 2014 twee nieuwe rolstoelbussen besteld door Zinzia Zorggroep, waarvoor het Emmafonds €150.000,- beschikbaar stelt. Voor het project bewegingsstimulering ontvangt het Emmafonds in 2014 een subsidie die uitgekeerd wordt aan Zinzia Zorggroep (€ 50.000,-).

Ter grootte van bovengenoemde bijdragen rust een verplichting op de reserve voor uitkeringen, onderdeel van het eigen vermogen.

Ook blijft het bestuur in 2014 aandacht houden voor de beleggingsportefeuille van het Emmafonds.

Vermogensbeheer

Op 11 april 2013 zijn de obligaties BNG 3,375% verkocht nominaal € 500.000,- , hiervoor is voor € 300.000,- aan participaties gekocht: BNP Global (€ 125.000,-) , Kempen Global (€ 125.000,-) en Robeco (€ 50.000,-). Tevens zijn er aandelen gekocht van DWS top dividende (€ 125.000,-).

Per 16 augustus 2013 zijn participaties gekocht in Robeco (€ 50.000,-), Kempen Global (€ 100.000,-) en aandelen gekocht van DWS top dividende (€ 101.000,-).

Op 18 november 2013 zijn nominaal € 250.000,- obligaties Rabo 4,75% verkocht, waarvoor voor € 250.000,- aan aandelen M&G Global is gekocht.

Dividend uitkeringen van de diverse aandelenfondsen gedurende het jaar zijn herbelegd in dezelfde aandelen.

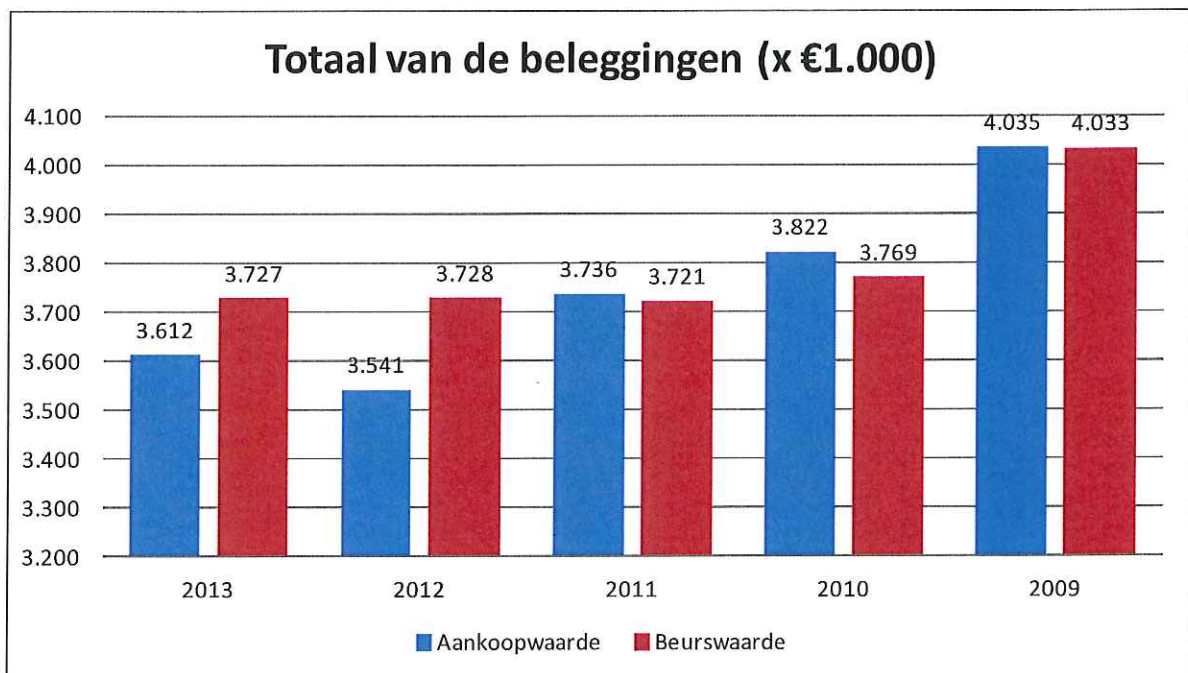
Resultaat

Het resultaat voor bestemming over 2013 ad € 61.000 (positief) wordt geboekt zoals weergegeven in de resultaatsbestemming op bladzijde 9.

Overzicht van de beleggingsportefeuille

De samenstelling van de beleggingsportefeuille per 31 december 2013 is als volgt:

	Aankoopwaarde (x €1.000,--)	Aankoopwaarde (in %)	Beurswaarde (x € 1.000,--)	Beurswaarde (in %)
Vastrentende waarden Fondsen	2.546	70,5	2.659	71,3
Aandelen	930	25,7	932	25,0
Saldi bij geldinstellingen	136	3,8	136	3,7
	3.612	100,0	3.727	100,0



BALANS (na resultaatbestemming)
(x € 1.000,--)

Activa		<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Beleggingen			
- Vastrentende waarden Fonds	1	2.659	3.534
- Aandelen	2	<u>932</u>	<u>0</u>
		3.591	3.534
Vorderingen en overlopende activa	3	100	120
Liquide middelen	4	136	194
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>3.827</u></u>	<u><u>3.848</u></u>
Passiva			
Eigen vermogen	5		
- Kapitaal		0	223
- Algemene reserve		0	3.380
- Instandhoudingskapitaal		2.563	0
- Reserve voor uitkeringen		1.101	0
- Herwaarderingsreserve	6	<u>155</u>	<u>240</u>
		3.819	3.843
Kortlopende schulden	7	8	5
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>3.827</u></u>	<u><u>3.848</u></u>

VERLIES & WINSTREKENING
(x € 1.000,--)

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Baten			
Directe beleggingsopbrengsten	8	26	7
Indirecte beleggingsopbrengsten	9	146	146
Overige opbrengsten	10	<u>50</u>	<u>0</u>
Totaal		<u><u>222</u></u>	<u><u>153</u></u>
Lasten			
Uitkeringen	11	144	269
Kosten	12	<u>17</u>	<u>17</u>
Totaal		<u><u>161</u></u>	<u><u>286</u></u>
Resultaat boekjaar		<u><u>61</u></u>	<u><u>-133</u></u>

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toevoeging/ (ontrekking):		
Algemene reserve	0	-133
Instandhoudingskapitaal	63	0
Reserve voor uitkeringen	<u>-2</u>	<u>0</u>
	<u><u>61</u></u>	<u><u>-133</u></u>

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VAN DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN VAN DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen voor "Organisaties zonder winststreven".

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Het eigen vermogen is vanaf dit jaar anders gepositioneerd.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Effecten:

Obligaties en aandelen : Actuele waarde (per fonds).
(exclusief converteerbare obligaties)

Eigen Vermogen

: Het eigen vermogen staat in beginsel ter vrije beschikking ten behoeve van haar statutaire doelstelling.
Vanaf 2013 is het eigen vermogen opgesplitst in een vast deel instandhoudingskapitaal die jaarlijks gecorrigeerd wordt voor inflatie, en in een reserve voor uitkeringen.
Het bestuur stelt jaarlijks of voor meerdere jaren bijdrage(n) vast ten behoeve van Stichting Zinzia Zorggroep. Op de reserve voor uitkeringen, onderdeel van het eigen vermogen, rust ter grootte van bovengenoemde bijdrage(n) verplichtingen.

Herwaarderingsreserve:

: Positieve ongerealiseerde koersverschillen gaan via het vermogen naar de herwaarderingsreserve. Deze reserve is wettelijk bepaald en kan niet worden gebruikt voor uitkeringen. Negatieve ongerealiseerde koersverschillen worden eerst ten laste van herwaarderingsreserve geboekt tot die nihil is en daarna ten laste van het resultaat gebracht. Gerealiseerde koersverschillen worden via het resultaat verwerkt.

Overige activa en passiva:

: Nominale bedragen, zo nodig onder aftrek van voorzieningen.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

: Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1.000,--)

1. Beleggingen	2013	2012
ABN Obligaties 4 1/4% Rabobank Nederland		
Balanswaarde per 1 januari	525	526
Aankopen	<u>525</u>	<u>526</u>
Verkopen	<u>525</u>	<u>526</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-18	-1
Balanswaarde per 31 december	<u><u>507</u></u>	<u><u>525</u></u>
ABN Obligaties 3 3/8% Bank Ned Gem		
Balanswaarde per 1 januari	537	525
Aankopen	<u>537</u>	<u>525</u>
Verkopen	<u>-537</u>	<u>525</u>
	0	525
Herwaardering naar beurswaarde	0	12
Balanswaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>537</u></u>
ABN Obligaties 4 1/2% Shell Int Finance		
Balanswaarde per 1 januari	561	555
Aankopen	<u>561</u>	<u>555</u>
Verkopen	<u>561</u>	<u>555</u>
	561	555
Herwaardering naar beurswaarde	-20	6
Balanswaarde per 31 december	<u><u>541</u></u>	<u><u>561</u></u>

	2013	2012
ABN Obligaties 4 3/4% Rabobank Nederland		
Balanswaarde per 1 januari	1.043	970
Aankopen	<u>1.043</u>	<u>970</u>
Verkopen	<u>-270</u>	<u>970</u>
	773	970
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-28</u>	<u>73</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>745</u></u>	<u><u>1.043</u></u>
ABN Obligaties 2 3/4% ABN AMRO Bank		
Balanswaarde per 1 januari	0	749
Aankopen	<u>0</u>	<u>749</u>
Verkopen	<u>0</u>	<u>-749</u>
	0	0
Herwaardering naar beurswaarde	<u>0</u>	<u>0</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
ABN Obligaties 5% ABN AMRO Bank		
Balanswaarde per 1 januari	868	0
Aankopen	<u>868</u>	<u>754</u>
Verkopen	<u>868</u>	<u>754</u>
	868	754
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-2</u>	<u>114</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>866</u></u>	<u><u>868</u></u>
Totaal beleggingen	<u><u>2.659</u></u>	<u><u>3.534</u></u>

2. Aandelen	2013	2012
DWS top dividende		
Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	225	0
	<u>225</u>	<u>0</u>
Verkopen	0	0
	<u>225</u>	<u>0</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-1	0
Balanswaarde per 31 december	<u>224</u>	<u>0</u>
BNP Global		
Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	129	0
	<u>129</u>	<u>0</u>
Verkopen	0	0
	<u>129</u>	<u>0</u>
Herwaardering naar beurswaarde	7	0
Balanswaarde per 31 december	<u>136</u>	<u>0</u>
Kempen Global		
Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	230	0
	<u>230</u>	<u>0</u>
Verkopen	0	0
	<u>230</u>	<u>0</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-3	0
Balanswaarde per 31 december	<u>227</u>	<u>0</u>
Robeco emerg conserv		
Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	98	0
	<u>98</u>	<u>0</u>
Verkopen	0	0
	<u>98</u>	<u>0</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-2	0
Balanswaarde per 31 december	<u>96</u>	<u>0</u>
M&G global		
Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	248	0
	<u>248</u>	<u>0</u>
Verkopen	0	0
	<u>248</u>	<u>0</u>
Herwaardering naar beurswaarde	1	0
Balanswaarde per 31 december	<u>249</u>	<u>0</u>
Totaal aandelen	<u>932</u>	<u>0</u>

	31-12-2013	31-12-2012
3. Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1	1
Te ontvangen rente rekening-courant	1	1
Nog uit te keren couponrente	97	118
Nog te ontangen teruggave dividend belasting	1	0
Totaal	<u>100</u>	<u>120</u>

4. Liquide middelen		
ABN Bank - spaarrekening	71	184
ABN Bank - bestuurdersrekening	6	0
V Lanschot - rekening-courant	59	10
Totaal	<u>136</u>	<u>194</u>

5. Eigen vermogen (excl. Herwaarderingsreserve)		
Stand 1 januari	3.603	3.736
Af: Algemene reserve vanwege stelselwijziging eigen vermogen	-3.380	0
Af: Kapitaal vanwege stelselwijziging eigen vermogen	-223	0
Bij: Instandhoudingsreserve	2.563	0
Bij: Reserve voor uitkeringen	1.101	0
Bij: mutatie overeenkomstig de bestemming van het resultaat	0	-133
Stand per 31 december	<u>3.664</u>	<u>3.603</u>

In de bestuursvergadering van 3 mei 2010 is besloten een jaarlijkse bijdrage toe te kennen aan Stichting Zinzia Zorggroep voor de jaren 2011 en 2012 ter grootte van € 14.000 voor de exploitatie van twee rolstoelbussen en € 80.000 voor het project individuele dagactiviteit. Voorts is in de bestuursvergadering van 12 november 2013 het eerder toegekende bedrag van €80.000 gekoppeld aan het project presentie. Daarnaast werd het bedrag voor de exploitatie van twee rolstoelbussen (€ 14.000) ook voor het jaar 2013 toegekend. Voor het project bewegingsstimulering werd € 50.000 toegekend, waarvoor het Emmafonds een subsidie ontvangt van Stichting Zorgondersteuningsfonds Soesterberg.

6. Herwaarderingsreserve		
Stand per 1 januari	240	39
Ontrekking in verband met verkoop	-33	-3
	<u>207</u>	<u>36</u>
Herwaardering fondsen	-52	204
Stand per 31 december	<u>155</u>	<u>240</u>

7. Kortlopende schulden		
Accountantskosten - Ernst & Young	0	4
Notariskosten - Smit & Moorman	2	0
Nog te betalen Zinzia Zorggroep	5	0
Overige	1	1
Totaal	<u>8</u>	<u>5</u>

Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2013 zijn als volgt:

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
Controle van de jaarrekening	0	4

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN
(x € 1.000,--)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
8. Specificatie van de directe beleggingsopbrengsten		
Bank- en girorente	4	7
Dividend aandelen	22	0
Deposito	<u>26</u>	<u>7</u>
9. Specificatie van de indirecte beleggingsopbrengsten		
Gerealiseerde resultaat obligaties	30	9
Gerealiseerde resultaat aandelen	-6	0
Betaalde couponrente obligaties	0	-4
Ontvangen couponrente obligaties	30	24
Nog te ontvangen couponrente obligaties	97	118
Provisiekosten	-4	-1
Kosten beleggingen	<u>-1</u>	<u>0</u>
	<u>146</u>	<u>146</u>
10. Overige opbrengsten		
Ontvangen subsidies	<u>50</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>50</u>	<u>0</u>
11. Specificatie van de uitkeringen		
Financiële bijdrage ten behoeve van:		
- exploitatie rolstoelbussen	14	14
- project presentie	80	80
- project bewegingsstimulering	50	0
Boekwaarde zorgcentrum De Rijnhof	0	175
Totaal	<u>144</u>	<u>269</u>
12. Specificatie van de kosten		
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1	1
Administratiekosten	9	9
Accountantskosten	0	3
Automatiseringskosten	2	0
Bankkosten	3	0
Beleggingsadvieskosten	0	2
Bewaarloon	2	2
Diverse kosten	<u>17</u>	<u>17</u>

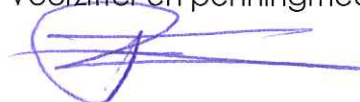
OVERIGE GEGEVENS

Opstelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld d.d. 20 mei 2014.
Het bestuur van stichting Emmafonds heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd
in de vergadering van 26 mei 2014.

Ondertekening door bestuurders

Dhr. F. Rasing
Voorzitter en penningmeester



Dhr. T. Serrarens
Secretaris



Dhr. W.T.A. Dellepoort
Lid



Dhr. G. Driessen
Lid

