Jaarverslag 2016

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	6
- 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
Ondertekening door bestuur	17

BESTUUR

	Naam		*Woonplaats*
Bestuur	Dhr. A. de Geus 1)	voorzitter, penningmeester	Arnhem
	Mevr. drs. M.C. Corsten 1)	secretaris	Elst
	Dhr. W.T.A. Dellepoort	lid	Doetinchem
	Dhr. G. Driessen	lid	Gendt
	Dhr. F. Rasing 2)	voorzitter, penningmeester	Groesbeek
	Dhr. T. Serrarens 2)	secretaris	Lent

1) Toegetreden tot het bestuur per 17-10-2016
2) Lid tot 01-01-2017

KANTOOR- EN VESTIGINGSADRES

Stichting Emmafonds
Kortenburg 4
6704 AV Wageningen

HISTORISCH OVERZICHT
(x € 1.000)

BALANSEN PER 31 DECEMBER	2016	2015	2014	2013	2012
Activa					
Obligaties	1.900	2.431	2.515	2.659	3.534
Aandelen	1.280	1.148	1.125	932	0
Alternatieve beleggingen	218	221	213	0	0
Beleggingen	3.398	3.800	3.853	3.591	3.534
Vorderingen	71	91	88	100	120
Liquide middelen	773	99	309	136	194
	4.242	3.990	4.250	3.827	3.848
Passiva					
Kapitaal	0	0	0	0	223
Algemene reserve	0	0	0	0	3.380
Instandhoudingskapitaal	2.614	2.606	2.590	2.563	0
Reserve voor uitkeringen	983	1.021	1.016	1.101	0
Herwaarderingsreserve	443	338	411	155	240
Eigen vermogen	4.040	3.965	4.017	3.819	3.843
Schulden	202	25	233	8	5
	4.242	3.990	4.250	3.827	3.848

VERLIES & WINSTREKENINGEN	2016	2015	2014	2013	2012
Directe beleggingsopbrengsten	54	54	46	26	7
Indirecte beleggingsopbrengsten	42	87	76	146	146
Overige opbrengsten	52	50	51	50	0
Opbrengsten	148	191	173	222	153
Uitkeringen	167	159	216	144	269
Kosten	11	11	15	17	17
Kosten	178	170	231	161	286
Resultaat	-30	21	-58	61	-133

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 2016 werden 2 bestuursvergadering gehouden, te weten op 30 mei en 28 november.
De jaarrekening is opgemaakt op 16 mei 2017 en in de bestuursvergadering van 22 mei 2017 besproken en vastgesteld.

Beleidszaken

Het bestuur heeft besloten om voor 2016 een bijdrage te verstrekken voor bewonersvakantie, maatjesproject 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 heeft besloten om voor 2017 € 950.000,- beschikbaar te stellen om primair de Multifunctionele Ruimte (MFR) in te richten in het kader van de nieuwbouw PG ONO.
Voor het project bewegingsstimulering ontvangt het Emmafonds voor het laatst in 2017 een subsidie die uitgekeerd wordt aan Zinzia Zorggroep (€ 50.000,-). Er zal hiervan een Silverfit voor de locatie Rumah Kita worden aangeschaft en een trainingsprogramma zal worden ontwikkeld voor mn. aandachtshouders beweegstimulering, mantelzorgers en vrijwilligers. Ook zal een mobiel team (voor cliënten met) onbegrepen gedrag worden ingericht. Er zal worden geïnvesteerd in kennis en werkwijze, en het opzetten van het team. De bedoeling is dat men na een jaar zelfstandig het werk kan doen.

Ook blijft het bestuur in 2017 aandacht houden voor de beleggingsportefeuille van het Emmafonds.

Vermogensbeheer

Op 19 februari 2016 zijn de 4 ½ obligaties Shell Int finance 09/16 gelost voor a pari € 500.000,-. Deze obligaties zijn in het verleden gekocht voor circa € 550.000,- en in de jaren daarna afgewaardeerd aan de hand van de negatieve koersontwikkeling.

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

Resultaat

Van het resultaat voor bestemming over 2016 ad € 30.000,- (negatief) wordt € 8.000,- toegevoegd aan het instandhoudingskapitaal en € 38.000,- onttrokken aan reserve voor uitkeringen zoals weergegeven in de resultaatsbestemming op bladzijde 9.

Overzicht van de beleggingsportefeuille
De samenstelling van de beleggingsportefeuille per 31 december 2016 is als volgt:

	Aankoopwaarde (x €1.000,--)	Aankoopwaarde (in %)	Beurswaarde (x € 1.000,--)	Beurswaarde (in %)
Obligaties	1.667	44,7	1.900	45,6
Aandelen	1.089	29,2	1.280	30,7
Alternatieve beleggingen	200	5.4	218	5.2
Totaal Beleggingen	2.956	79,3	3.398	81,5
Saldi bij geldinstellingen	773	20,7	773	18,5
	3.729	100,0	4.171	100,0

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

Activa		31-12-2016		31-12-2015	
Beleggingen					
- Obligaties	1	1.900		2.431	
- Aandelen	2	1.280		1.148	
- Alternatieve beleggingen	3	218		221	
			3.398		3.800
Vorderingen en overlopende activa	4		71		91
Liquide middelen	5		773		99
Totaal			4.242		3.990

Passiva					
Eigen vermogen	6				
- Instandhoudingskapitaal		2.614		2.606	
- Reserve voor uitkeringen		983		1.021	
- Herwaarderingsreserve		443		338	
			4.040		3.965
Kortlopende schulden	7		202		25
Totaal			4.242		3.990

VERLIES & WINSTREKENING
(x € 1.000,--)

		2016	2015
Baten			
Directe beleggingsopbrengsten	8	54	54
Indirecte beleggingsopbrengsten	9	42	87
Overige opbrengsten	10	52	50
Totaal		148	191
Lasten			
Uitkeringen	11	167	159
Kosten	12	11	11
Totaal		178	170
Resultaat boekjaar		-30	21

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2016	2015
Toevoeging/ (ontrekking):		
Instandhoudingskapitaal	8	16
Reserve voor uitkeringen	-38	5
	-30	21

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.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Effecten:		
Obligaties en aandelen (exclusief converteerbare obligaties)	:	Actuele waarde (per fonds).
Instandhoudingskapitaal en Reserve voor uitkeringen	:	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 (2016 0,3%), 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 als onderdeel van 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. Obligaties	31-12-2016	31-12-2015
ABN Obligaties 4 1/2% Shell Int Finance		
Balanswaarde per 1 januari	522	544
	522	544
Lossing	-500	0
	22	544
Herwaardering naar beurswaarde	-22	-22
Balanswaarde per 31 december	0	522
ABN Obligaties 2 1/4% Bank Ned Gem		
Balanswaarde per 1 januari	226	228
Aankopen	0	0
	226	228
Herwaardering naar beurswaarde	4	-2
Balanswaarde per 31 december	230	226
ABN Obligaties 4 3/4% Rabobank Nederland		
Balanswaarde per 1 januari	740	765
	740	765
Herwaardering naar beurswaarde	-27	-25
Balanswaarde per 31 december	713	740
ABN Obligaties 5% ABN AMRO Bank		
Balanswaarde per 1 januari	943	978
	943	978
Herwaardering naar beurswaarde	14	-35
Balanswaarde per 31 december	957	943
Totaal obligaties	1.900	2.431

2. Aandelen	31-12-2016	31-12-2015
DWS top dividende		
Balanswaarde per 1 januari	286	259
Aankopen	0	0
	286	259
Verkopen	0	0
	286	259
Herwaardering naar beurswaarde	15	27
Balanswaarde per 31 december	301	286
Kempen Global		
Balanswaarde per 1 januari	262	244
Aankopen	11	10
	273	254
Herwaardering naar beurswaarde	30	8
Balanswaarde per 31 december	303	262
Robeco emerg conserv		
Balanswaarde per 1 januari	105	110
Aankopen	5	6
	110	116
Herwaardering naar beurswaarde	7	-11
Balanswaarde per 31 december	117	105
MG Global dividend		
Balanswaarde per 1 januari	252	264
Aankopen	0	0
	252	264
Herwaardering naar beurswaarde	41	-12
Balanswaarde per 31 december	293	252

	31-12-2016	31-12-2015
Ishares ST Global		
Balanswaarde per 1 januari	106	107
Aankopen	0	0
	106	107
Herwaardering naar beurswaarde	9	-1
Balanswaarde per 31 december	115	106
Ishares ST Global		
Balanswaarde per 1 januari	137	0
Aankopen	0	140
	137	140
Verkopen	0	0
	137	140
Herwaardering naar beurswaarde	14	-3
Balanswaarde per 31 december	151	137
Totaal aandelen	1.280	1.148

3. Alternatieve beleggingen	31-12-2016	31-12-2015
Wereldhave		
Balanswaarde per 1 januari	40	44
Aankopen	0	0
	40	44
Verkopen	0	0
	40	44
Herwaardering naar beurswaarde	-7	-4
Balanswaarde per 31 december	33	40
Ishares FTSE/NAREIT Global		
Balanswaarde per 1 januari	125	118
Aankopen	0	0
	125	118
Herwaardering naar beurswaarde	6	7
Balanswaarde per 31 december	131	125
Unibail rodamco		
Balanswaarde per 1 januari	56	51
Aankopen	0	0
	56	51
Herwaardering naar beurswaarde	-2	5
Balanswaarde per 31 december	54	56
Totaal alternatieve beleggingen	218	221

	31-12-2016	31-12-2015
4. Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering		
Te ontvangen rente rekening-courant	1	0
Nog uit te keren couponrente	65	85
Nog te ontangen teruggave dividend belasting	5	6
Totaal	71	91
5. Liquide middelen		
ABN Bank - spaarrekening	709	90
ABN Bank - bestuurdersrekening	9	6
V Lanschot - rekening-courant	55	3
Totaal	773	99
6. Eigen vermogen		
Instandhoudingskapitaal		
Stand per 1 januari	2.606	2.590
Bij: Inflatie correctie verslagjaar	8	16
Stand per 31 december	2.614	2.606
Reserve voor uitkeringen		
Stand per 1 januari	1.021	1.016
Bij / Af: Reultaatsbestemming	-38	5
Stand per 31 december	983	1.021
Herwaarderingsreserve		
Stand per 1 januari	338	411
Dotatie / Ontrekking in verband met verkoop	40	-5
	378	406
Herwaardering fondsen	65	-68
Stand per 31 december	443	338
7. Kortlopende schulden		
Nog te betalen Zinzia Zorgroep	199	22
Overige	3	3
Totaal	202	25

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

	2016	2015
8. Specificatie van de directe beleggingsopbrengsten		
Bank- en girorente	2	1
Dividend aandelen	52	53
	54	54
9. Specificatie van de indirecte beleggingsopbrengsten		
Gerealiseerde resultaat obligaties	-24	0
Gerealiseerde resultaat aandelen	2	4
Betaalde couponrente obligaties	0	0
Ontvangen couponrente obligaties	10	10
Nog te ontvangen couponrente obligaties	65	85
Provisiekosten	0	0
Kosten beleggingen	-11	-12
	42	87
10. Overige opbrengsten		
Ontvangen subsidies	50	50
Overige vergoedingen	2	0
Totaal	52	50
11. Specificatie van de uitkeringen		
Financiele bijdrage ten behoeve van:		
- maatjesproject	83	0
- bijdrage bewonersvakantie	34	0
- project bewegingsstimulering	50	50
- project productie videofilms bewegingsstimulering	0	12
- project ombuigen EVV'ers naar cliëntondersteuners	0	97
	0	0
Totaal	167	159
12. Specificatie van de kosten		
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1	1
Administratiekosten	9	9
Bankkosten	1	1
	11	11

OVERIGE GEGEVENS

Opstelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld d.d. 16 mei 2017.
Het bestuur van stichting Emmafonds heeft de jaarrekening 2016 goedgekeurd in de vergadering van 22 mei 2017.

Ondertekening door bestuurders

WG

Dhr. A. de Geus
Voorzitter en penningmeester

WG

mevr. drs. M.C. Corsten
Secretaris

WG

Dhr. W.T.A. Dellepoort
Lid

WG

Dhr. G. Driessen
Lid