



Jaarverslag 2021
Stichting Emmafonds

INHOUDSOPGAVE

Bestuur en adviseurs	Pagina
- Bestuur	3
Kantooradres	3
Historisch overzicht	4
Verslag van het bestuur	
- Algemeen	5
- Bestuur	5
- Beleidszaken	5
- Korte vooruitblik	5
- Algemeen Nut Beogende Instelling	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 verlies- en winstrekening	16
Overige gegevens	
Opstelling en goedkeuring jaarrekening	17
Ondertekening door bestuur	17

BESTUUR

	<i>Naam</i>		<i>Woonplaats</i>
Bestuur	Dhr. A. de Geus	voorzitter	Arnhem
	Mevr. drs. M.C. Corsten	secretaris	Elst
	Dhr. J.H.M. Nijhuis	lid	Arnhem
	Dhr. J.J. Lentjes	lid	Bemmel

KANTOOR- EN VESTIGINGSADRES

Stichting Emmafonds
Kortenburg 4
6704 AV Wageningen

HISTORISCH OVERZICHT (x € 1.000)

BALANSEN PER 31 DECEMBER	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activa					
Obligaties	1.444	1.499	1.522	1.113	1.834
Aandelen	1.013	816	954	854	912
Alternatieve beleggingen	373	362	374	171	205
Beleggingen	2.830	2.677	2.850	2.138	2.951
Vorderingen	38	43	43	41	67
Liquide middelen	201	351	329	849	1073
	3.069	3.071	3.222	3.028	4.091
Passiva					
Instandhoudingskapitaal	2.136	2.080	2.053	2.000	2.650
Reserve voor uitkeringen	681	894	867	817	149
Herwaarderingsreserve	215	80	270	198	328
Eigen vermogen	3.032	3.054	3.190	3.015	3.127
Schulden	37	17	32	13	964
	3.069	3.071	3.222	3.028	4.091
VERLIES & WINSTREKENINGEN					
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Directe beleggingsopbrengsten	40	39	55	45	54
Indirecte beleggingsopbrengsten	33	35	99	-17	110
Overige opbrengsten	3	1	1	50	52
Opbrengsten	76	75	155	78	216
Uitkeringen	220	9	40	1000	167
Kosten	13	12	12	12	11
Kosten	233	21	52	1.012	178
Resultaat	-157	54	103	-934	38

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 2021 werden 2 bestuursvergaderingen gehouden, te weten op 21 mei en 3 december 2021.

De jaarrekening is opgemaakt in juni 2022 en in de bestuursvergadering van 1 juli 2022 besproken en vastgesteld.

Beleidszaken

Vanuit de medewerkers en cliëntenraden van Zinzia zijn in het verslagjaar diverse aanvragen gedaan. Onderstaande aanvragen zijn gehonoreerd:

- Bijzondere materialen voor de intensieve PG ONO
- Bewegborden voor de GRZ – ONO en DLH
- Bewegtoestel voor buiten bij het dagcentrum Reeënbosch

In 2021 is een Warm Welkom op locatie De Lingehof gerealiseerd. Hiervoor is een bijdrage verstrekt in de bouwkosten.

Er zijn diverse schenkingen ontvangen, waarvoor het bestuur de schenkers heel hartelijk bedankt.

Korte vooruitblik

Door het bestuur is voor 2022 € 30.000,- beschikbaar gesteld voor realisatie van zowel grote als kleine ideeën vanuit de medewerkers en cliëntenraden van Zinzia.

Ook blijft het bestuur in 2022 aandacht houden voor de beleggingsportefeuille van het Emmafonds.

Wijze van beleggen

Aanleiding

Het bestuur heeft in 2018 besloten om te koersen inzake het beleggen op partijen die op een maatschappelijk verantwoorde wijze werken.

Beleid

- De stichting kiest inzake beleggen voor partijen die op een maatschappelijke verantwoorde wijze werken.
- De minimale operationele kasstroom is vastgesteld op € 100.000,-.
- Jaarlijks wordt conform de waarderingsgrondslagen het instandhoudingskapitaal gecorrigeerd voor inflatie (2021 2,7% = € 56.000, 2020 1,3% = € 27.000)

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.

Vermogensbeheer

Over 2021 is een beleggingsresultaat gehaald van 6,96% (2020: -3,65%). Dit is voornamelijk veroorzaakt in de aandelenportefeuille.

In het verslagjaar 2021 hebben er geen verkopen plaatsgevonden.

Daarnaast zijn diverse aankopen van de diverse aandelen- en obligatiefondsen gedurende het jaar herbelegd in dezelfde aandelen en obligaties.

De vermogensrapportage 2022 t/m 31 maart laat een negatief beleggingsresultaat zien van -0,57%.

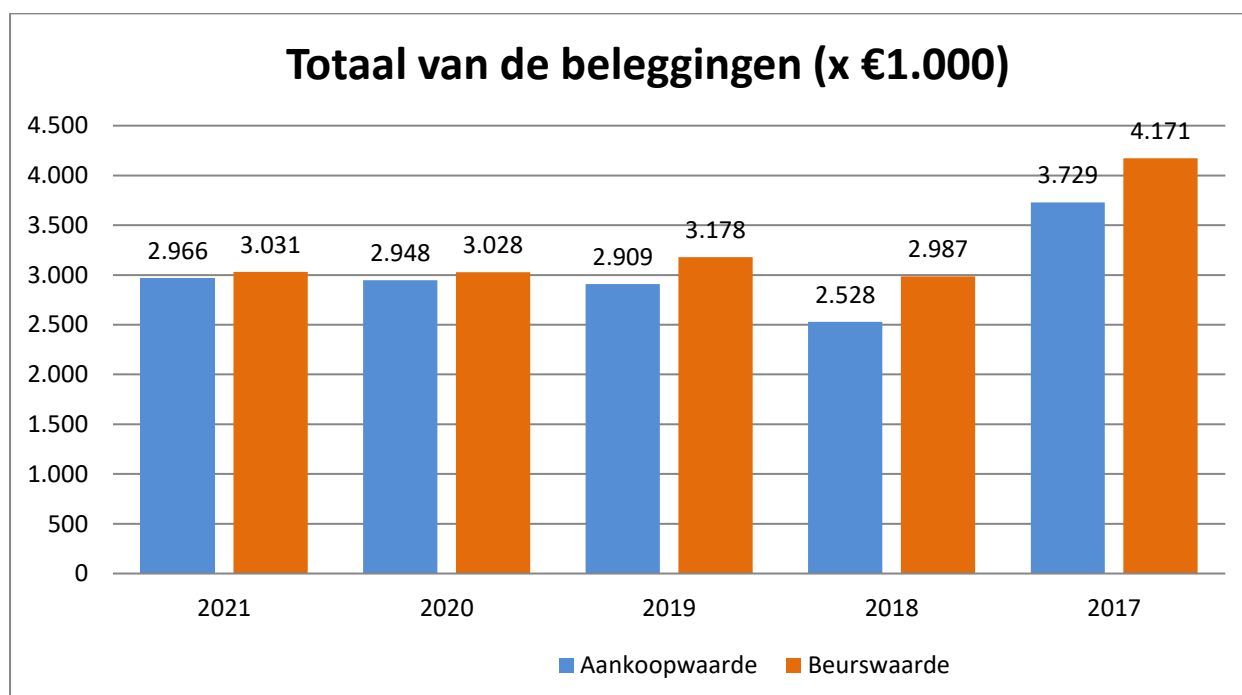
Resultaat

Van het resultaat voor bestemming over 2021 ad € 157.000,- (negatief) wordt € 56.000,- toegevoegd aan het instandhoudingskapitaal en 213.000,- onttrokken aan reserve voor uitkeringen zoals weergegeven in de resultaatsbestemming op bladzijde 10.

Overzicht van de beleggingsportefeuille

De samenstelling van de beleggingsportefeuille per 31 december 2021 is als volgt:

	Aankoopwaarde (x €1.000,--)	Aankoopwaarde (in %)	Beurswaarde (x € 1.000,--)	Beurswaarde (in %)
Obligaties	1391	49,41	1.444	47,64
Aandelen	848	30,12	1.013	33,42
Alternatieve beleggingen	375	13,32	373	12,31
Totaal Beleggingen	<u>2.614</u>	<u>92,85</u>	<u>2.830</u>	<u>93,37</u>
Saldi bij geldinstellingen	201	7,15	201	<u>6,63</u>
	<u>2.815</u>	<u>100,0</u>	<u>3.031</u>	<u>100,0</u>



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

Activa		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Beleggingen				
- Obligaties	1	1.444	1.499	1.522
- Aandelen	2	1.013	816	954
- Alternatieve beleggingen	3	<u>373</u>	<u>362</u>	<u>374</u>
		2.830	2.677	2.850
Vorderingen en overlopende activa	4	38	43	43
Liquide middelen	5	201	351	329
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>3.069</u></u>	<u><u>3.071</u></u>	<u><u>3.222</u></u>
Passiva				
Eigen vermogen	6			
- Instandhoudingskapitaal		2.136	2.080	2.053
- Reserve voor uitkeringen		681	894	867
- Herwaarderingsreserve		<u>215</u>	<u>80</u>	<u>270</u>
		3.032	3.054	3.190
Kortlopende schulden	7	37	17	32
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>3.069</u></u>	<u><u>3.071</u></u>	<u><u>3.222</u></u>

VERLIES & WINSTREKENING (x € 1.000,--)

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten				
Directe beleggingsopbrengsten	8	40	55	45
Indirecte beleggingsopbrengsten	9	33	99	-17
Overige opbrengsten	10	<u>3</u>	<u>1</u>	<u>2</u>
Totaal		<u><u>76</u></u>	<u><u>155</u></u>	<u><u>30</u></u>
Lasten				
Uitkeringen	11	220	40	1
Kosten	12	13	12	12
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>233</u></u>	<u><u>52</u></u>	<u><u>13</u></u>
Resultaat boekjaar		<u><u>-157</u></u>	<u><u>103</u></u>	<u><u>17</u></u>
Resultaatbestemming				
Het resultaat is als volgt verdeeld:				
		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toevoeging/ (ontrekking):				
Instandhoudingskapitaal		56	53	45
Reserve voor uitkeringen		<u>-213</u>	<u>50</u>	<u>-28</u>
		<u><u>-157</u></u>	<u><u>103</u></u>	<u><u>17</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.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Effecten:

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

Instandhoudingskapitaal en Reserve voor uitkeringen

: Het eigen vermogen staat in beginsel ter vrije beschikking ten behoeve van haar statutaire doelstelling.
Vanaf 2018 is het eigen vermogen opgesplitst in een nieuw vastgesteld deel instandhoudingskapitaal die jaarlijks gecorrigeerd wordt voor inflatie (2021 2,7%) 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- 2021	31-12- 2020
ABN Obligatie 2 1/4% Bank Ned Gem		
Balanswaarde per 1 januari	<u>216</u>	<u>220</u>
	216	220
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-6</u>	<u>-4</u>
Balanswaarde per 31 december	<u>210</u>	<u>216</u>
ABN Obligaties 5% ABN AMRO Bank		
Balanswaarde per 1 januari	<u>827</u>	<u>863</u>
	827	863
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-40</u>	<u>-36</u>
Balanswaarde per 31 december	<u>787</u>	<u>827</u>
Allianz		
Balanswaarde per 1 januari	<u>329</u>	<u>315</u>
Aankoop	329	315
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-5</u>	<u>14</u>
Balanswaarde per 31 december	<u>324</u>	<u>329</u>
Triodos euro bond impact fund		
Balanswaarde per 1 januari	127	124
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-4</u>	<u>2</u>
Balanswaarde per 31 december	<u>123</u>	<u>127</u>
Totaal obligaties	<u>1.444</u>	<u>1.499</u>

2. Aandelen	31-12-2021	31-12-2020
DWS top dividende		
Balanswaarde per 1 januari	204	231
Herwaardering naar beurswaarde	<u>40</u>	<u>-27</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>244</u></u>	<u><u>204</u></u>
Kempen Global Y		
Balanswaarde per 1 januari	241	271
Aankopen	<u>9</u>	<u>10</u>
	250	281
Herwaardering naar beurswaarde	<u>62</u>	<u>-40</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>312</u></u>	<u><u>241</u></u>
Robeco emerg conserv		
Balanswaarde per 1 januari	130	147
Aankopen	<u>7</u>	<u>7</u>
	137	154
Herwaardering naar beurswaarde	<u>19</u>	<u>-24</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>156</u></u>	<u><u>130</u></u>
Vanguard World		
Balanswaarde per 1 januari	144	163
Herwaardering naar beurswaarde	<u>34</u>	<u>-19</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>178</u></u>	<u><u>144</u></u>
Ishares Dev Mkt		
Balanswaarde per 1 januari	74	92
Herwaardering naar beurswaarde	<u>25</u>	<u>-18</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>99</u></u>	<u><u>74</u></u>
Wereldhave		
Balanswaarde per 1 januari	8	16
Herwaardering naar beurswaarde	<u>2</u>	<u>-8</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>10</u></u>	<u><u>8</u></u>
Unibailrodamco		
Balanswaarde per 1 januari	15	34
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-1</u>	<u>-19</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>14</u></u>	<u><u>15</u></u>
 Totaal aandelen	 <u><u>1.013</u></u>	 <u><u>816</u></u>

3. Alternatieve beleggingen	31-12-2021	31-12-2020
Blueorchard Microfinance		
Balanswaarde per 1 januari	124	124
Herwaardering naar beurswaarde	<u>3</u>	<u>0</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>127</u></u>	<u><u>124</u></u>
Fmo privium impact		
Balanswaarde per 1 januari	120	124
Herwaardering naar beurswaarde	<u>3</u>	<u>-4</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>123</u></u>	<u><u>120</u></u>
Triodos microfinance		
Balanswaarde per 1 januari	118	126
Herwaardering naar beurswaarde	<u>5</u>	<u>-8</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>123</u></u>	<u><u>118</u></u>
Totaal alternatieve beleggingen	<u><u>373</u></u>	<u><u>362</u></u>

	31-12-2021	31-12-2020
4. Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering		
Nog uit te keren couponrente	35	35
Nog te ontvangen teruggave dividend belasting	<u>3</u>	<u>8</u>
Totaal	<u><u>38</u></u>	<u><u>43</u></u>
5. Liquide middelen		
ABN Bank - spaarrekening	171	351
ABN Bank - bestuurdersrekening	<u>30</u>	<u>0</u>
Totaal	<u><u>201</u></u>	<u><u>351</u></u>
6. Eigen vermogen		
<i>Instandhoudingskapitaal</i>		
Stand per 1 januari	2.080	2.053
Bij: Inflatie correctie verslagjaar	<u>56</u>	<u>27</u>
Stand per 31 december	<u><u>2.136</u></u>	<u><u>2.080</u></u>
<i>Reserve voor uitkeringen</i>		
Stand per 1 januari	894	867
Bij / Af: Reultaatsbestemming	<u>-213</u>	<u>27</u>
Stand per 31 december	<u><u>681</u></u>	<u><u>894</u></u>
<i>Herwaarderingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	80	270
Dotatie / Ontrekking in verband met verkoop	<u>0</u>	<u>0</u>
	80	270
Herwaardering fondsen	<u>135</u>	<u>-190</u>
Stand per 31 december	<u><u>215</u></u>	<u><u>80</u></u>
7. Kortlopende schulden		
Nog te betalen Zinzia Zorggroep	34	14
Overige	<u>3</u>	<u>3</u>
Totaal	<u><u>37</u></u>	<u><u>17</u></u>

T OELICHTING OP DE VERLIES- EN WINSTREKENING (x € 1.000,--)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
8. Specificatie van de directe beleggingsopbrengsten		
Dividend aandelen	40	39
	<u>40</u>	<u>39</u>
9. Specificatie van de indirecte beleggingsopbrengsten		
Ontvangen couponrente obligaties	7	8
Nog te ontvangen couponrente obligaties	35	35
Kosten beleggingen	-9	-8
	<u>33</u>	<u>35</u>
10. Overige opbrengsten		
Giften	3	1
Totaal	<u>3</u>	<u>1</u>
11. Specificatie van de uitkeringen		
Financiële bijdrage ten behoeve van:		
- Qwiek up, audiovisuele belevingstafel en monitor	-1	7
- Vervanging Voliere en kippenverblijf	-2	2
- Bijdrage aan verbouwing Warm Welkom De Lingehof	200	0
- Bijdrage 2021: Bijzondere materialen voor de intensieve PG ONO, beweegbord voor GRZ (ONO en DLH) en Beweegtoestel voor buiten bij dagcentrum Reenenbosch	23	0
Totaal	<u>220</u>	<u>9</u>
12. Specificatie van de kosten		
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1	1
Aanpassen website	1	1
Administratiekosten	11	10
	<u>13</u>	<u>12</u>

OVERIGE GEGEVENS

Opstelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van stichting Emmafonds heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 1 juli 2022

Ondertekening door bestuurders

WG

Dhr. A. de Geus
Voorzitter en penningmeester

WG

mevr. drs. M.C. Corsten
Secretaris

WG

Dhr. J.H.M. Nijhuis
Lid

WG

Dhr. J. J. Lentjes
Lid