

Jaarverslag 2017
Stichting Emmafonds

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Bestuur en adviseurs	
- 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

	<i>Naam</i>		<i>Woonplaats</i>
Bestuur	Dhr. A. de Geus	voorzitter	Arnhem
	Mevr. drs. M.C. Corsten	secretaris	Elst
	Dhr. W.T.A. Dellepoort 2)	lid	Doetinchem
	Dhr. G. Driessen	lid	Gendt

Dhr. J.H.M. Nijhuis 1) lid Arnhem

1) Toegetreden tot het bestuur per 01-01-2018

2) Lid tot 01-01-2018

KANTOOR- EN VESTIGINGSADRES

Stichting Emmafonds
Kortenburg 4
6704 AV Wageningen

HISTORISCH OVERZICHT (x € 1.000)

BALANSEN PER 31 DECEMBER	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Activa					
Obligaties	1.834	1.900	2.431	2.515	2.659
Aandelen	912	1.280	1.148	1.125	932
Alternatieve beleggingen	205	218	221	213	0
Beleggingen	2.951	3.398	3.800	3.853	3.591
Vorderingen	67	71	91	88	100
Liquide middelen	1073	773	99	309	136
	4.091	4.242	3.990	4.250	3.827
Passiva					
Instandhoudingskapitaal	2.650	2.614	2.606	2.590	2.563
Reserve voor uitkeringen	149	983	1.021	1.016	1.101
Herwaarderingsreserve	328	443	338	411	155
Eigen vermogen	3.127	4.040	3.965	4.017	3.819
Schulden	964	202	25	233	8
	4.091	4.242	3.990	4.250	3.827
VERLIES & WINSTREKENINGEN					
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Directe beleggingsopbrengsten	54	54	54	46	26
Indirecte beleggingsopbrengsten	110	42	87	76	146
Overige opbrengsten	50	52	50	51	50
Opbrengsten	214	148	191	173	222
Uitkeringen	1000	167	159	216	144
Kosten	12	11	11	15	17
Kosten	1.012	178	170	231	161
Resultaat	<u>-798</u>	<u>-30</u>	<u>21</u>	<u>-58</u>	<u>61</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 2017 werden 2 bestuursvergadering gehouden, te weten op 22 mei en 27 november.

De jaarrekening is opgemaakt op 15 mei 2018 en in de bestuursvergadering van 23 mei 2018 besproken en vastgesteld.

Beleidszaken

Project bewegingsstimulering

Voor het project bewegingsstimulering ontving het Emmafonds voor het laatst in 2017 een subsidie die uitgekeerd werd aan Zinzia Zorggroep (€ 50.000,-). Er is hiervan een Silverfit voor de locatie Rumah Kita worden aangeschaft en een trainingsprogramma is ontwikkeld voor mn. aandachtshouders beweegstimulering, mantelzorgers en vrijwilligers. Ook is een mobiel team (voor cliënten met) onbegrepen gedrag ingericht. Er is geïnvesteerd in kennis en werkwijze, en het opzetten van het team. De bedoeling is dat men na 2017 zelfstandig het werk kan doen.

Multifunctionele ruimte

Het bestuur heeft in de vergadering d.d. 28 november 2016 besloten € 950.000,- beschikbaar te stellen om primair de Multifunctionele Ruimte (MFR) in te richten in het kader van de nieuwbouw PG ONO. Indien ten behoeve van deze inrichting van de MFR budget ruimte ontstaat zal dit aangewend worden voor de onderdelen tuin en domotica. In de vergadering van 27 november 2017 heeft het bestuur besloten om begin 2018 tot betaling over te gaan.

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

Medio 2018 komt Stichting Emmafonds met een beleidsplan waarvan in het verlengde van de continuïteit paragraaf de financiële kaders voor de komende jaren worden vastgelegd.

Ook blijft het bestuur in 2018 aandacht houden voor de beleggingsportefeuille van het Emmafonds.

Vermogensbeheer

Op 19 en 20 juli 2017 zijn de aandelen MG Global dividend en de aandelen Ishares ST Global verkocht voor circa € 400.000,-. Deze aandelen zijn in het verleden gekocht voor circa € 350.000,- en in de jaren erna opgewaardeerd aan de hand van positieve koersontwikkelingen.

Daarnaast zijn de aandelen Kempen Global op 15 maart 2017 voor circa €313.000,- herbelegd in de aandelen Kempen Global Y.

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

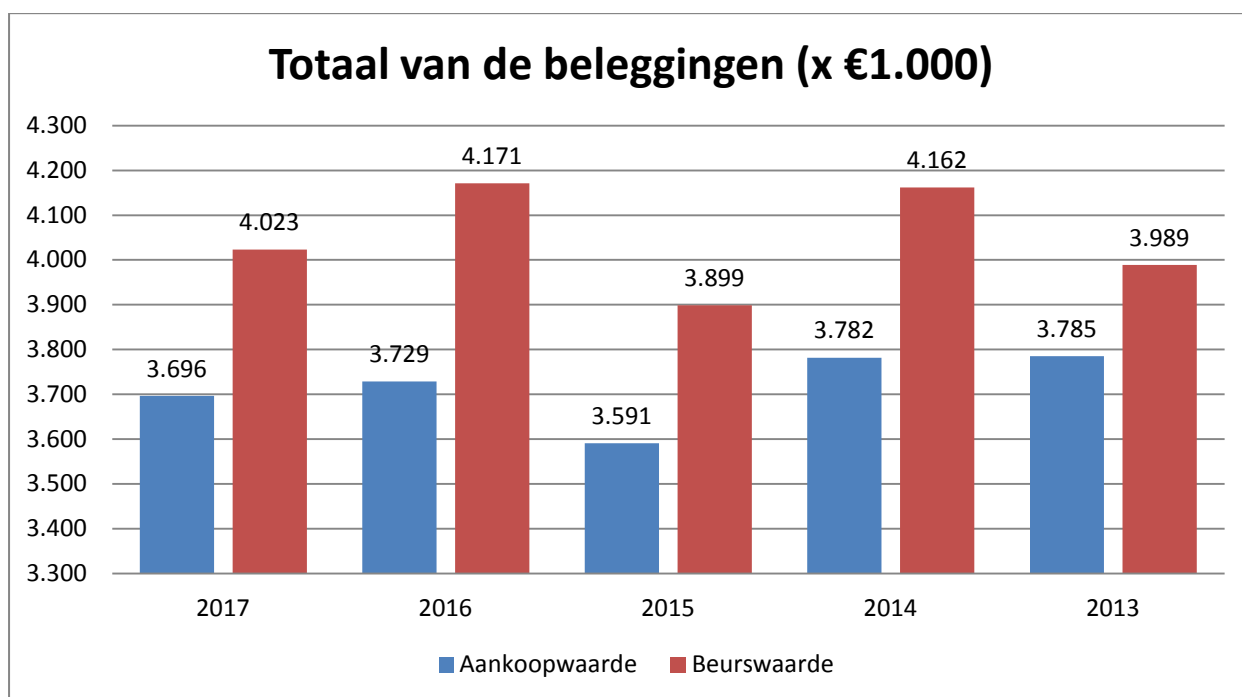
Resultaat

Van het resultaat voor bestemming over 2018 ad € 798.000,- (negatief) wordt € 36.000,- toegevoegd aan het instandhoudingskapitaal en € 834.000,- 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 2017 is als volgt:

	Aankoopwaarde (x €1.000,--)	Aankoopwaarde (in %)	Beurswaarde (x € 1.000,--)	Beurswaarde (in %)
Obligaties	1.667	45,11	1.834	45,58
Aandelen	756	20,46	913	22,68
Alternatieve beleggingen	<u>200</u>	<u>5,40</u>	<u>205</u>	<u>5,10</u>
Totaal Beleggingen	2.623	70,97	2.951	73,36
Saldi bij geldinstellingen	<u>1073</u>	<u>29,03</u>	<u>1073</u>	26,67
	<u>3.696</u>	<u>100,0</u>	<u>4.023</u>	<u>100,0</u>



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

Activa		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Beleggingen			
- Obligaties	1	1.834	1.900
- Aandelen	2	912	1.280
- Alternatieve beleggingen	3	<u>205</u>	<u>218</u>
		2.951	3.398
Vorderingen en overlopende activa	4	67	71
Liquide middelen	5	1.073	773
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>4.091</u></u>	<u><u>4.242</u></u>
Passiva			
Eigen vermogen	6		
- Instandhoudingskapitaal		2.650	2.614
- Reserve voor uitkeringen		149	983
- Herwaarderingsreserve		<u>328</u>	<u>443</u>
		3.127	4.040
Kortlopende schulden	7	964	202
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal		<u><u>4.091</u></u>	<u><u>4.242</u></u>

VERLIES & WINSTREKENING (x € 1.000,--)

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten			
Directe beleggingsopbrengsten	8	54	54
Indirecte beleggingsopbrengsten	9	110	42
Overige opbrengsten	10	<u>50</u>	<u>52</u>
Totaal		<u><u>214</u></u>	<u><u>148</u></u>
Lasten			
Uitkeringen	11	1.000	167
Kosten	12	<u>12</u>	<u>11</u>
Totaal		<u><u>1.012</u></u>	<u><u>178</u></u>
Resultaat boekjaar		<u><u>-798</u></u>	<u><u>-30</u></u>

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Toevoeging/ (ontrekking):		
Instandhoudingskapitaal	36	8
Reserve voor uitkeringen	<u>-834</u>	<u>-38</u>
	<u><u>-798</u></u>	<u><u>-30</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 2013 is het eigen vermogen opgesplitst in een vast deel instandhoudingskapitaal die jaarlijks gecorrigeerd wordt voor inflatie (2017 1,39%), 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- 2017	31-12- 2016
ABN Obligatie 2 1/4% Bank Ned Gem		
Balanswaarde per 1 januari	230	226
	<u>230</u>	<u>226</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-4	4
Balanswaarde per 31 december	<u>226</u>	<u>230</u>
ABN Obligaties 4 3/4% Rabobank Nederland		
Balanswaarde per 1 januari	713	740
	<u>713</u>	<u>740</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-32	-27
Balanswaarde per 31 december	<u>681</u>	<u>713</u>
ABN Obligaties 5% ABN AMRO Bank		
Balanswaarde per 1 januari	957	943
	<u>957</u>	<u>943</u>
Herwaardering naar beurswaarde	-30	14
Balanswaarde per 31 december	<u>927</u>	<u>957</u>
Totaal obligaties	<u>1834</u>	<u>1900</u>

2. Aandelen

DWS top dividende

	31-12-2017	31-12-2016
Balanswaarde per 1 januari	301	286
Aankopen	<u>0</u>	<u>0</u>
	301	286
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-5</u>	<u>15</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>296</u></u>	<u><u>301</u></u>

Kempen Global

Balanswaarde per 1 januari	303	262
Aankopen	<u>3</u>	<u>11</u>
	306	273
Verkopen	<u>-313</u>	<u>0</u>
	-7	273
Herwaardering naar beurswaarde	<u>7</u>	<u>30</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>303</u></u>

Kempen Global Y

Balanswaarde per 1 januari	0	0
Aankopen	313	0
Aankopen	<u>9</u>	<u>0</u>
	322	0
Herwaardering naar beurswaarde	<u>11</u>	<u>0</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>333</u></u>	<u><u>0</u></u>

Robeco emerg conserv

Balanswaarde per 1 januari	117	105
Aankopen	<u>6</u>	<u>5</u>
	123	110
Herwaardering naar beurswaarde	<u>7</u>	<u>7</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>130</u></u>	<u><u>117</u></u>

MG Global dividend

Balanswaarde per 1 januari	293	252
Aankopen	<u>0</u>	<u>0</u>
	293	252
Verkopen	<u>-288</u>	<u>0</u>
	5	252
Herwaardering naar beurswaarde	<u>-5</u>	<u>41</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>293</u></u>

	31-12-2017	31-12-2016
Ishares ST Global		
Balanswaarde per 1 januari	115	106
	115	106
Verkopen	-110	0
	5	106
Herwaardering naar beurswaarde	-5	9
Balanswaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>115</u>
Vanguard World		
Balanswaarde per 1 januari	151	137
	151	137
Herwaardering naar beurswaarde	2	14
Balanswaarde per 31 december	<u>153</u>	<u>151</u>
Totaal aandelen	<u>912</u>	<u>1.280</u>
3. Alternatieve beleggingen	31-12-2017	31-12-2016
Wereldhave		
Balanswaarde per 1 januari	33	40
Aankopen	0	0
	33	40
Herwaardering naar beurswaarde	-2	-7
Balanswaarde per 31 december	<u>31</u>	<u>33</u>
Ishares FTSE/NAREIT Global		
Balanswaarde per 1 januari	131	125
Aankopen	0	0
	131	125
Herwaardering naar beurswaarde	-7	6
Balanswaarde per 31 december	<u>124</u>	<u>131</u>
Unibail rodamco		
Balanswaarde per 1 januari	54	56
Aankopen	0	0
	54	56
Herwaardering naar beurswaarde	-4	-2
Balanswaarde per 31 december	<u>50</u>	<u>54</u>
Totaal alternatieve beleggingen	<u>205</u>	<u>218</u>

	31-12-2017	31-12-2016
4. Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering		
Te ontvangen rente rekening-courant	0	1
Nog uit te keren couponrente	65	65
Nog te ontvangen teruggave dividend belasting	2	5
Totaal	<u>67</u>	<u>71</u>
5. Liquide middelen		
ABN Bank - spaarrekening	69	709
ABN Bank - bestuurdersrekening	1.004	9
V Lanschot - rekening-courant	0	55
Totaal	<u>1.073</u>	<u>773</u>
6. Eigen vermogen		
<i>Instandhoudingskapitaal</i>		
Stand per 1 januari	2.614	2.606
Bij: Inflatie correctie verslagjaar	36	8
Stand per 31 december	<u>2.650</u>	<u>2.614</u>
<i>Reserve voor uitkeringen</i>		
Stand per 1 januari	983	1.021
Bij / Af: Reultaatsbestemming	-834	-38
Stand per 31 december	<u>149</u>	<u>983</u>
<i>Herwaarderingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	443	338
Dotatie / Ontrekking in verband met verkoop	49	40
	492	378
Herwaardering fondsen	-164	65
Stand per 31 december	<u>328</u>	<u>443</u>
7. Kortlopende schulden		
Nog te betalen Zinzia Zorggroep	961	199
Overige	3	3
Totaal	<u>964</u>	<u>202</u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
8. Specificatie van de directe beleggingsopbrengsten		
Bank- en girorente	1	2
Dividend aandelen	<u>53</u>	<u>52</u>
	<u>54</u>	<u>54</u>
9. Specificatie van de indirecte beleggingsopbrengsten		
Gerealiseerde resultaat obligaties	0	-24
Gerealiseerde resultaat aandelen	49	2
Ontvangen couponrente obligaties	7	10
Nog te ontvangen couponrente obligaties	65	65
Kosten beleggingen	<u>-11</u>	<u>-11</u>
	<u>110</u>	<u>42</u>
10. Overige opbrengsten		
Ontvangen subsidies	50	50
Overige vergoedingen	<u>0</u>	<u>2</u>
Totaal	<u>50</u>	<u>52</u>
11. Specificatie van de uitkeringen		
Financiële bijdrage ten behoeve van:		
- maatjesproject	0	83
- bijdrage bewonersvakantie	0	34
- bijdrage multifunctionele ruimte Oranje Nassau's oord	950	0
- project bewegingsstimulering	<u>50</u>	<u>50</u>
Totaal	<u>1.000</u>	<u>167</u>
12. Specificatie van de kosten		
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1	1
Aanpassen website	1	0
Administratiekosten	10	9
Bankkosten	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>12</u>	<u>11</u>

OVERIGE GEGEVENS

Opstelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld d.d. 15 mei 2018.
Het bestuur van stichting Emmafonds heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2018.

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