

## **Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein**

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2014

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Financieel verslag</b>	
Samenstellingsverklaring	2
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2014	3
Staat van baten en lasten over 2014	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

Aan het bestuur van  
Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein  
Kamerlingh Onnesweg 21  
1223 JA Hilversum

Referentie: PIN0023/JS

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2014 van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheid**

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met in Nederland gebruikelijke grondslagen voor het samenstellen van financiële informatie. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

's-Gravenhage, 2 oktober 2015

Jenidy B.V.



J. Schouten

**BALANS PER 31 DECEMBER 2014**

*(na resultaatverdeling)*

**Activa**

		31 december 2014		31 december 2013	
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>VASTE ACTIVA</b>					
Financiële vaste activa	1		1.057.861		1.068.863
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
Vorderingen	2		9.674		13.680
Liquide middelen	3		25		59
			<u>1.067.560</u>		<u>1.082.602</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**Passiva**

		31 december 2014		31 december 2013	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4				
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>					
Stichtingskapitaal		921.860		936.580	
Bestemmingsreserve		145.700		145.700	
			1.067.560		1.082.280
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Overige schulden en overlopende passiva	5		-		322
			<u>1.067.560</u>		<u>1.082.602</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014**

		2014	2013
		EUR	EUR
<b>Lasten</b>			
Algemene kosten	6	30.000	20.011
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-30.000	-20.011
Financiële baten en lasten	7	15.280	11.316
<b>Netto resultaat</b>		-14.720	-8.695

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### **Financiële vaste activa**

##### ***Overige vorderingen***

De overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

##### ***Overige effecten***

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vordering.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Som der financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### Vaste activa

##### 1 Financiële vaste activa

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	EUR	EUR
Overige effecten	334.838	222.869
Overige vorderingen	723.023	845.994
	<u>1.057.861</u>	<u>1.068.863</u>

#### *Overige effecten*

	Beurs- waarde 31 december 2014 EUR	Balans- waarde 31 december 2014 EUR	Balans- waarde 31 december 2013 EUR
DWS Top Dividend	52.736	41.376	40.070
Kempen Global High Div	47.190	39.874	39.874
Var Barclays Oblig 10/17	34.685	34.685	34.934
Fidelity Global	49.609	39.958	39.875
Henderson Asia	10.036	9.919	9.139
HSBC Global	-	-	13.225
Fidelity Active	12.147	10.743	10.743
Ishares	143.098	133.621	35.009
EDM de roth Alpha	25.383	24.662	-
	<u>374.884</u>	<u>334.838</u>	<u>222.869</u>



Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	EUR	EUR
Stichting Pinetum Blijdenstein	183.701	183.701
ABN AMRO vermogensspaarrekening	538.261	660.376
ABN AMRO spaarrekening	1.061	1.917
	<u>723.023</u>	<u>845.994</u>

**Vlottende activa**

**2 Vorderingen**

**Overige vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	EUR	EUR
Rente	8.887	12.934
Dividendbelasting	787	746
	<u>9.674</u>	<u>13.680</u>

**3 Liquide middelen**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO rekening-courant	<u>25</u>	<u>59</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

## PASSIVA

### 4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtings- kapitaal	Bestem- mings- reserve	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2014	936.580	145.700	1.082.280
Resultaat boekjaar	-14.720	-	-14.720
Stand per 31 december 2014	<u>921.860</u>	<u>145.700</u>	<u>1.067.560</u>

### Kortlopende schulden

#### 5 Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	EUR	EUR
Bankrente en -kosten	-	322
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### 6 Algemene kosten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Abonnementen en contributies	-	11
Bijdrage Stichting Pinetum Blijdenstein	30.000	20.000
	<u>30.000</u>	<u>20.011</u>

### 7 Financiële baten en lasten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	5.305	226
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9.078	13.520
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	3.150	-1.199
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.253	-1.231
	<u>15.280</u>	<u>11.316</u>

#### **Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten**

#### *Opbrengst van effecten die tot de financiële vaste activa behoren*

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Couponrente	275	518
Dividend	5.030	3.698
Dividendbelasting oude jaren	-	-3.990
	<u>5.305</u>	<u>226</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

***Ontvangen bankrente***

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Rente spaarrekeningen	9.078	13.520
	<u>          </u>	<u>          </u>

***Waardeveranderingen van effecten die tot de financiële vaste activa behoren***

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Herwaardering effecten	533	-464
Koersresultaat effecten	2.617	-735
	<u>3.150</u>	<u>-1.199</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>

***Rentelasten en soortgelijke kosten***

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	EUR	EUR
Betaalde rente-, advies- en soortgelijke kosten	2.253	1.231
	<u>          </u>	<u>          </u>