

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein

Rapport inzake de
Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

	Pagina
Financieel verslag	
Samenstellingsverklaring	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	3
Staat van baten en lasten over 2015	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
Jacobus Penrweg 32
1217 JH Hilversum

Referentie: PIN0023/JS

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2015 van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Wij hebben u ondersteund bij in het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

's-Gravenhage, 24 augustus 2016

Jenidy B.V.



J. Schouten

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na resultaatverdeling)

Activa

		31 december 2015		31 december 2014	
		EUR	EUR	EUR	EUR
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa	1		1.052.550		1.057.861
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	2		8.037		9.674
Liquide middelen	3		2		25
			<u>1.060.589</u>		<u>1.067.560</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		2015	2014
		EUR	EUR
Lasten			
Algemene kosten	5	25.700	30.000
Saldo van baten en lasten		-25.700	-30.000
Financiële baten en lasten	6	18.729	15.280
Netto resultaat		-6.971	-14.720

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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	EUR	EUR
Overige effecten	320.218	334.838
Overige vorderingen	732.332	723.023
	<u>1.052.550</u>	<u>1.057.861</u>

Overige effecten

	Beurs- waarde 31 december 2015	Balans- waarde 31 december 2015	Balans- waarde 31 december 2014
	EUR	EUR	EUR
DWS Top Dividend	59.727	42.831	41.376
Kempen Global High Div	50.638	41.824	39.874
Var Barclays Oblig 10/17	34.650	34.650	34.685
Fidelity Global	56.972	40.141	39.958
Henderson Asia	9.489	9.489	9.919
Fidelity Active	12.544	10.744	10.743
Ishares	94.453	81.708	133.621
EDM de roth Alpha	-	-	24.662
NT Euro EQ index FGR	58.831	58.831	-
	<u>377.304</u>	<u>320.218</u>	<u>334.838</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Overige vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	EUR	EUR
Stichting Pinetum Blijdenstein	188.700	183.701
ABN AMRO vermogensspaarrekening	543.139	538.261
ABN AMRO spaarrekening	493	1.061
	<u>732.332</u>	<u>723.023</u>

Viottende activa

2 Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	EUR	EUR
Rente	6.714	8.887
Dividendbelasting	1.323	787
	<u>8.037</u>	<u>9.674</u>

3 Liquide middelen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO rekening-courant	<u>2</u>	<u>25</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 2015	921.860	145.700	1.067.560
Resultaat boekjaar	-6.971	-	-6.971
Stand per 31 december 2015	<u>914.889</u>	<u>145.700</u>	<u>1.060.589</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

5 Algemene kosten

	2015	2014
	EUR	EUR
Bijdrage Stichting Pinetum Blijdenstein	25.700	30.000

6 Financiële baten en lasten

	2015	2014
	EUR	EUR
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	8.076	5.305
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.783	9.078
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	6.982	3.150
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.112	-2.253
	<u>18.729</u>	<u>15.280</u>

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

Opbrengst van effecten die tot de financiële vaste activa behoren

	2015	2014
	EUR	EUR
Couponrente	319	275
Dividend	7.757	5.030
	<u>8.076</u>	<u>5.305</u>

Ontvangen bankrente

	2015	2014
	EUR	EUR
Rente spaarrekeningen	6.783	9.078

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Waardeveranderingen van effecten die tot de financiële vaste activa behoren

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	EUR	EUR
Herwaardering effecten	-8.119	533
Koersresultaat effecten	15.101	2.617
	<u>6.982</u>	<u>3.150</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	EUR	EUR
Betaalde rente-, advies- en soortgelijke kosten	<u>3.112</u>	<u>2.253</u>