

## **Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein**

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2016

## Inhoudsopgave

### Pagina

#### **Financieel verslag**

Samenstellingsverklaring

2

#### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2016

3

Staat van baten en lasten over 2016

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 Pennweg 32  
1217 JH Hilversum

Referentie: PIN0023/JS

Geacht bestuur ,

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2016 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 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

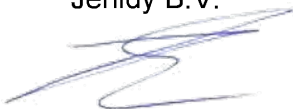
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Wij hebben u ondersteund bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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 oktober 2017

Jenidy B.V.



J. Schouten

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

*(na resultaatverdeling)*

**Activa**

		31 december 2016		31 december 2015	
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>VASTE ACTIVA</b>					
Financiële vaste activa	1		1.038.315		1.052.550
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
Vorderingen	2		5.970		8.037
Liquide middelen	3		5.020		2
			<u>1.049.305</u>		<u>1.060.589</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**Passiva**

	31 december 2016		31 december 2015	
	EUR	EUR	EUR	EUR
	4			
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>				
Stichtingskapitaal	903.605		914.889	
Bestemmingsreserve	145.700		145.700	
	1.049.305		1.060.589	
	1.049.305		1.060.589	

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

		2016	2015
		EUR	EUR
<b>Lasten</b>			
Algemene kosten	5	25.000	25.700
<b>Saldo van baten en lasten</b>		-25.000	-25.700
Financiële baten en lasten	6	13.716	18.729
<b>Netto resultaat</b>		-11.284	-6.971

## **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>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
Overige effecten	305.723	320.218
Overige vorderingen	732.592	732.332
	<u>1.038.315</u>	<u>1.052.550</u>

#### *Overige effecten*

	Beurs- waarde 31 december 2016 EUR	Balans- waarde 31 december 2016 EUR	Balans- waarde 31 december 2015 EUR
DWS Top Dividend	64.802	44.395	42.831
Kempen Global High Div	-	-	41.824
Var Barclays Oblig 10/17	34.598	34.598	34.650
Fidelity Global	61.487	40.266	40.141
Henderson Asia	9.363	9.363	9.489
Fidelity Active	12.646	10.744	10.744
Ishares	102.385	81.707	81.708
NT Euro EQ index FGR	59.926	59.926	58.831
NT developed real estate index FGR	25.189	24.724	-
	<u>370.396</u>	<u>305.723</u>	<u>320.218</u>



Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

**Overige vorderingen**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
Stichting Pinetum Blijdenstein	180.200	188.700
ABN AMRO vermogensspaarrekening	531.854	543.139
ABN AMRO spaarrekening	20.538	493
	<u>732.592</u>	<u>732.332</u>

**Vlottende activa**

**2 Vorderingen**

**Overige vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
Rente	4.079	6.714
Dividendbelasting	1.891	1.323
	<u>5.970</u>	<u>8.037</u>

**3 Liquide middelen**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO rekening-courant	<u>5.020</u>	<u>2</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 2016	914.889	145.700	1.060.589
Resultaat boekjaar	-11.284	-	-11.284
Stand per 31 december 2016	<u>903.605</u>	<u>145.700</u>	<u>1.049.305</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### 5 Algemene kosten

	2016	2015
	EUR	EUR
Bijdrage Stichting Pinetum Blijdenstein	25.000	25.700

### 6 Financiële baten en lasten

	2016	2015
	EUR	EUR
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	7.694	8.076
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.079	6.783
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	4.460	6.982
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.517	-3.112
	<u>13.716</u>	<u>18.729</u>

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

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

	2016	2015
	EUR	EUR
Couponrente	66	319
Dividend	7.628	7.757
	<u>7.694</u>	<u>8.076</u>

#### **Ontvangen bankrente**

	2016	2015
	EUR	EUR
Rente spaarrekeningen	4.079	6.783

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Herwaardering effecten	-773	-8.119
Koersresultaat effecten	5.233	15.101
	<u>4.460</u>	<u>6.982</u>

***Rentelasten en soortgelijke kosten***

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Betaalde rente-, advies- en soortgelijke kosten	<u>2.517</u>	<u>3.112</u>