



Drs. G. Boonzaaijer RA
Mr. drs. W.F. Merkus RA

J. Koorn RB

**Stichting van Well van der Snoek
gevestigd te gemeente Hilversum
Rapport inzake de jaarrekening 2018**



INHOUDSOPGAVE

VERKLARING

| | |
|--|---|
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |
|--|---|

JAARREKENING

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2018 | 4 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2018 | 6 |
| 3 | Algemene toelichting | 7 |
| 4 | Grondslagen voor financiële verslaggeving | 8 |
| 5 | Toelichting op balans | 9 |
| 6 | Toelichting op staat van baten en lasten | 11 |
| 7 | Overige toelichtingen | 12 |



Stichting van Well van der Snoek
Maliesingel 27
3581 BH Utrecht

Bilthoven, 21 juni 2019

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2018 met betrekking tot uw onderneming.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting van Well van der Snoek te gemeente Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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, waaronder de voor accountants geldende **Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten"**. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, 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 van Well van der Snoek. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
Boonzaaijer & Merkus Accountants & Adviseurs

Drs. G. Boonzaaijer

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

(na voorstel
resultaatbestemming)

| | <u>€</u> | <u>31 dec 2018</u> € | <u>€</u> | <u>31 dec 2017</u> € |
|-------------------------|----------|-------------------------|--------------|-------------------------|
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | | | | |
| Belastingvorderingen | 2.459 | | 1.242 | |
| Overlopende activa | 312 | | - | |
| | | <u>2.771</u> | <u>1.242</u> | 1.242 |
| Effecten | | 4.907.081 | | 5.412.421 |
| Liquide middelen | | 223.172 | | 237.020 |
| Totaal | | <u><u>5.133.024</u></u> | | <u><u>5.650.683</u></u> |

PASSIVA

(na voorstel
resultaatbestemming)

| | € | 31 dec 2018 € | € | 31 dec 2017 € |
|-----------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
| Eigen vermogen | | | | |
| Stichtingskapitaal | 5.042.301 | | 5.515.155 | |
| Voor uitkering beschikbaar | 87.698 | | 107.698 | |
| | | 5.129.999 | | 5.622.853 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Overige schulden | 3.025 | | 27.830 | |
| | | 3.025 | | 27.830 |
| Totaal | | 5.133.024 | | 5.650.683 |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------|----------------|
| | € | € |
| Boekresultaten | - | 85.755 |
| Opbrengst vorderingen vaste activa en effecten | -453.954 | 98.213 |
| Som der exploitatiebaten | -453.954 | 183.968 |
| Bestedingen in het kader van statutaire doelstelling | 20.000 | - |
| Overige bedrijfskosten | | |
| Algemene kosten | 18.900 | 4.956 |
| Som der exploitatielasten | 38.900 | 4.956 |
| Resultaat | -492.854 | 179.012 |
| <i>Resultaatbestemming</i> | | |
| Stichtingskapitaal | -472.854 | 71.314 |
| Voor uitkering beschikbaar | -20.000 | 107.698 |
| Bestemd resultaat | -492.854 | 179.012 |

3 ALGEMENE TOELICHTING

| | |
|--|----------------------------------|
| Naam rechtspersoon | Stichting van Well van der Snoek |
| Rechtsvorm | Stichting |
| Zetel rechtspersoon | gemeente Hilversum |
| Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel | 68760434 |

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting van Well van der Snoek, statutair gevestigd te gemeente Hilversum bestaan voornamelijk uit: het (op jaarbasis) schenken van het rendement van het vermogen aan landelijk erkende doelen.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Utrecht.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting van Well van der Snoek zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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.

Omrekening van vreemde valuta

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Effecten

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

5 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2017</u> |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Belastingvorderingen | | |
| Overige belastingvorderingen | | |
| Te vorderen dividendbelasting | 2.459 | 1.242 |
| Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 312 | - |
| Totaal | <u>2.771</u> | <u>1.242</u> |

EFFECTEN

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2017</u> |
|---------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Effecten | 4.907.081 | 5.412.421 |
| Totaal | <u>4.907.081</u> | <u>5.412.421</u> |

LIQUIDE MIDDELEN

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2017</u> |
|---------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Banktegoeden | 223.172 | 237.020 |
| Totaal | <u>223.172</u> | <u>237.020</u> |

EIGEN VERMOGEN

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2017</u> |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Stichtingskapitaal | 5.042.301 | 5.515.155 |
| Voor uitkering beschikbaar | 87.698 | 107.698 |
| Totaal | <u>5.129.999</u> | <u>5.622.853</u> |

Toelichting

Het negatief resultaat over het boekjaar is geheel ten laste gebracht van het stichtingskapitaal.

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| <i>Stichtingskapitaal</i> | <u>2018</u> |
| | € |
| Stand 1 januari | 5.515.155 |
| Verdeling resultaat | -472.854 |
| | <u>5.042.301</u> |
| Rechtstreekse stortingen | - |
| Stand 31 december | <u>5.042.301</u> |
| <i>Voor uitkering beschikbaar</i> | <u>2018</u> |
| | € |
| Stand 1 januari | 107.698 |
| Verdeling resultaat | - |
| Uitkeringen via baten en lasten | -20.000 |
| | <u>87.698</u> |
| Stand 31 december | <u>87.698</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2017</u> |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Overige schulden | | |
| Afwikkeling nalatenschap | - | 24.762 |
| Reservering accountantskosten | 3.025 | 3.025 |
| Overige schulden | - | 43 |
| Totaal | <u>3.025</u> | <u>27.830</u> |

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Boekresultaten | | |
| Boekresultaat verkoop woning | - | 85.755 |
| Opbrengst vorderingen vaste activa en effecten | | |
| Resultaat effecten | -418.301 | 107.761 |
| Dividend effecten | 33.820 | 22.384 |
| Couponrente | 38 | 5.937 |
| Provisie effecten | -13.789 | -12.781 |
| Beheersvergoeding | -55.760 | -24.022 |
| Koersresultaat vreemde valuta | 38 | -1.066 |
| | <u>-453.954</u> | <u>98.213</u> |
| Som der exploitatiebaten | <u>-453.954</u> | <u>183.968</u> |
| Bestedingen in het kader van statutaire doelstelling | | |
| Gift Stichting Pintar en Bolivia - Project Tikay | 20.000 | - |
| Brutomarge (dekkingsbijdrage) | <u><u>-473.954</u></u> | <u><u>183.968</u></u> |

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| | € | € |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 3.025 | 3.025 |
| Bestuurskosten | 456 | 670 |
| Vacatiegelden | 4.500 | - |
| Website kosten | 6.655 | 431 |
| Bankkosten | 1.084 | 753 |
| Overige algemene kosten | 3.180 | 77 |
| Totaal | <u><u>18.900</u></u> | <u><u>4.956</u></u> |

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Utrecht, 21 juni 2019

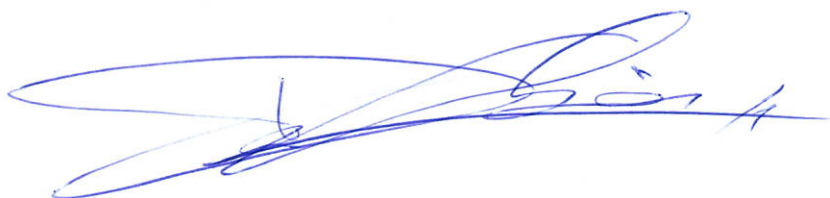
Naam

Handtekening

L.J. Burger



Jhr. D.L. Six



E.M. Steengracht van Oostcapelle - Barones van Utenhove

