

**Jaarrekening  
2016  
Stichting Koepel op Duin**

### 3.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

|                                              | 31 december 2016 |                      | 31 december 2015 |                      |
|----------------------------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| ACTIVA                                       | €                | €                    | €                | €                    |
| <b>Vlottende activa</b>                      |                  |                      |                  |                      |
| <i>Vorderingen</i>                           |                  |                      |                  |                      |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.946            |                      | 92               |                      |
| Overige vorderingen                          | <u>20.000</u>    |                      | <u>11.363</u>    |                      |
|                                              |                  | 23.946               |                  | 11.455               |
| <i>Effecten</i>                              |                  | 36.019               |                  | 48.352               |
| <i>Liquide middelen</i>                      |                  | 6.803                |                  | 252                  |
| <b>Totaal activazijde</b>                    |                  | <u><u>66.768</u></u> |                  | <u><u>60.059</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23 juni 2017

|                                  | 31 december 2016 |                      | 31 december 2015 |                      |
|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| PASSIVA                          | €                | €                    | €                | €                    |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i> |                  |                      |                  |                      |
| Stichtingskapitaal               | <u>65.768</u>    |                      | <u>59.059</u>    |                      |
|                                  |                  | 65.768               |                  | 59.059               |
| <b>Kortlopende schulden</b>      |                  |                      |                  |                      |
| Overlopende passiva              | <u>1.000</u>     |                      | <u>1.000</u>     |                      |
|                                  |                  | 1.000                |                  | 1.000                |
| <b>Totaal passivazijde</b>       |                  | <u><u>66.768</u></u> |                  | <u><u>60.059</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23 juni 2017

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2016

|                                                                              | 2016   | Begroting<br>2016 | 2015   |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|--------|
|                                                                              | €      | €                 | €      |
| Giften en baten uit fondsenwerving                                           | -      | -                 | 100    |
| <b>Baten</b>                                                                 | -      | -                 | 100    |
| Verstrekte subsidies                                                         | -      | 1.000             | -      |
| <b>Activiteitenlasten</b>                                                    | -      | 1.000             | -      |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>                                            | 0      | -1.000            | 100    |
| Overige bedrijfskosten                                                       | 1.346  | 1.000             | 936    |
| <b>Beheerslasten</b>                                                         | 1.346  | 1.000             | 936    |
| <b>Exploitatieresultaat</b>                                                  | -1.346 | -2.000            | -836   |
| Opbrengst van vorderingen die tot de<br>vaste activa behoren en van effecten | 8.055  | 20.000            | -6.375 |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b>                                    | 8.055  | 20.000            | -6.375 |
| Resultaat                                                                    | 6.709  | 18.000            | -7.211 |
| <b>Resultaat</b>                                                             | 6.709  | 18.000            | -7.211 |
| <b>Bestemming resultaat:</b>                                                 |        |                   |        |
| Stichtingskapitaal                                                           | 6.709  | 18.000            | -7.211 |
|                                                                              | 6.709  | 18.000            | -7.211 |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23 juni 2017

### **3.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 'Fondswervende Organisaties'.

#### **Organisatie**

Stichting Koepel op Duin, statutair gevestigd te Borculo is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41042262.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Koepel op Duin, statutair gevestigd te Borculo, bestaan voornamelijk uit:

- het financieel ondersteunen van landgoederen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hoge Nieuwstraat 32 te 's-Gravenhage.

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt 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.

#### **Valuta**

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

#### **Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016**

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Effecten (opgenomen onder de vlottende activa)**

De onder de vlottende activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of (lagere) marktwaarde per balansdatum.

### **3.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### **Eigen vermogen**

##### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

#### **Beheerslasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen

|                                                     | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                     | €          | €          |
| <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |            |            |
| Dividendbelasting                                   | 3.946      | 92         |

#### Overige vorderingen

|                                                   |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Overige vordering                                 | 0             | 11.363        |
| Voorschot bouw Oranjerie/NSW Landgoed Oostergeest | 20.000        | 0             |
|                                                   | <u>20.000</u> | <u>11.363</u> |

#### Effecten

|                                             |               |               |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Hillgate Properties                         | 20            | 20            |
| Hillgate Properties obligatielening Hyatt A | 4.619         | 4.619         |
| Hillgate Properties obligatielening Hyatt B | 625           | 625           |
| Hillgate Properties hybride HI A            | 1.750         | 1.750         |
| Hillgate Holding, lening Amerhill           | 2.000         | 0             |
| G.H. Krijgh Guardian Fund                   | 5.461         | 0             |
| Juno Selection Fund                         | 5.047         | 0             |
| Royal Dutch                                 | 0             | 3.312         |
| MECC                                        | 3.645         | 6.250         |
| Zecco.com                                   | 0             | 7.819         |
| Zecco.com converteerbare obligaties         | 0             | 5.262         |
| MeesPierson Private Plus Fund               | 638           | 4.069         |
| Depot Rabobank                              | 12.214        | 0             |
| DWS Top Dividende                           | 0             | 2.540         |
| Wereldhave                                  | 0             | 4.395         |
| Kempen Global High Dividend                 | 0             | 3.572         |
| Hal Trust                                   | 0             | 4.120         |
|                                             | <u>36.019</u> | <u>48.352</u> |

#### Liquide middelen

|                                |              |            |
|--------------------------------|--------------|------------|
| Rekening courant ABN AMRO bank | 0            | 252        |
| Rekening courant Rabobank      | 6.666        | 0          |
| Beleggersrekening Rabobank     | 137          | 0          |
|                                | <u>6.803</u> | <u>252</u> |

### 3.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

|                           | <u>2016</u>   | <u>2015</u>   |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           | €             | €             |
| <b>Stichtingskapitaal</b> |               |               |
| Stand per 1 januari       | 59.059        | 66.270        |
| Resultaat boekjaar        | 6.709         | -7.211        |
| Stand per 31 december     | <u>65.768</u> | <u>59.059</u> |

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

|                            | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | €                 | €                 |
| <b>Overlopende passiva</b> |                   |                   |
| Overlopende passiva        | <u>1.000</u>      | <u>1.000</u>      |

#### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                                                                  | 2016    | Begroting<br>2016 | 2015   |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|--------|
|                                                                                  | €       | €                 | €      |
| <b>Giften en baten uit fondsenwerving</b>                                        |         |                   |        |
| Giften                                                                           | 0       | 0                 | 100    |
| <b>Verstrekte subsidies</b>                                                      |         |                   |        |
| Verstrekte subsidies                                                             | 0       | 1.000             | 0      |
| <b>Overige bedrijfskosten</b>                                                    |         |                   |        |
| <i>Algemene kosten</i>                                                           |         |                   |        |
| Accountantskosten                                                                | 357     | 750               | 599    |
| Contributies en abonnementen                                                     | 225     | 0                 | 0      |
| Managementvergoedingen                                                           | 764     | 250               | 337    |
|                                                                                  | 1.346   | 1.000             | 936    |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                                                |         |                   |        |
| <b>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</b> |         |                   |        |
| Rente overige vordering                                                          | 0       | 0                 | 146    |
| Opbrengsten van effecten                                                         | 26.021  | 20.000            | 1.348  |
| Kosten en resultaat effecten                                                     | -17.966 | 0                 | -7.869 |
|                                                                                  | 8.055   | 20.000            | -6.375 |

's-Gravenhage, 23 juni 2017  
Stichting Koepel op Duin

J.W. Leemans

L.L.A.M. Leemans- van Nispen tot Pannerden

M.H. Lindo