

STICHTING UNIVÉ HELPT

JAARREKENING 2017

STICHTING UNIVÉ HELPT

JAARREKENING 2017

INHOUDSOPGAVE	pag.
1. JAARREKENING	3
1.1 Balans per 31 december 2017	3
1.2 Exploitatierkening over 2017	5
2 Toelichting	6
2.1 Toelichting algemeen	6
2.2 Toelichting op de balans	7
2.3 Toelichting op de exploitatierkening	8
3. OVERIGE GEGEVENS	10
3.1 Goedkeuring jaarrekening 2016	10
3.2 Doel van de stichting	10
3.3 Ontbinding	10
3.4 Vereffening	10
3.5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	11

1. JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(voor resultaatbestemming)

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
BELEGGINGEN (1)				
Aandelen en aandelenfondsen	429.654		381.198	
Vastr. waarden en vastr. waarde fondsen	<u>1.776.192</u>	2.205.846	<u>1.826.299</u>	2.207.497
LIQUIDE MIDDELEN (2)				
		14.011		11.377
OVERLOPENDE ACTIVA				
Overige vorderingen	<u>819</u>	819	<u>368</u>	368
Totaal				
		<u>2.220.676</u>		<u>2.219.242</u>

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
VERMOGEN		(3)		
Algemene reserve	2.217.992		2.196.892	
Onverdeeld resultaat	<u>1.430</u>		<u>21.100</u>	
		2.219.422		2.217.992
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN				
Rekening-courant Univé Services B.V.	<u>1.254</u>		<u>1.250</u>	
		1.254		1.250
Totaal		<u><u>2.220.676</u></u>		<u><u>2.219.242</u></u>

1.2. EXPLOITATIEREKENING

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengst beleggingen	(4)	48.455		41.993
Lasten				
Beleggingslasten	(5)	41.025	24.311	
Kosten	(6)	0	-8.418	
Giften	(7)	<u>6.000</u>	<u>5.000</u>	
		47.025		20.893
Exploitatie saldo		<u>1.430</u>		<u>21.100</u>

2.1 TOELICHTING ALGEMEEN

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur gekozen grondslagen. Voorzover niet anders is vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Activiteiten

Stichting Univé Helpt (KvK 41022692, hierna te noemen Univé Helpt) heeft ten doel het verstrekken van schenkingen, leningen of garanties aan personen of organisaties die steun of bijstand nodig hebben naar aanleiding van rampen, schaden of andere tegenspoeden of aan personen die zich bij hulpverlening, terzake van rampen, schaden of andere tegenspoeden verdienstelijk hebben gemaakt.

Beleggingen

Aandelen en aandelenfondsen

Aandelen en aandelenfondsen worden gewaardeerd tegen actuele waarde zijnde de beurskoers ultimo het boekjaar. Gerealiseerde en ongerealiseerde resultaten worden volledig toegerekend aan de winst- en verliesrekening.

Vastrentende waarden en vastrentende waarde fondsen

Vastrentende waarden en vastrentende waarde fondsen worden gewaardeerd tegen actuele waarde zijnde de beurskoers ultimo het boekjaar. Gerealiseerde en ongerealiseerde resultaten worden volledig toegerekend aan de winst- en verliesrekening.

Resultaatberekenningsgrondslagen

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, wordt het resultaat bepaald op basis van historische kosten.

Kosten

Univé Helpt heeft haar administratie uitbesteed aan Univé Services B.V. De administratiekosten van de stichting worden niet door Univé Services B.V. doorbelast.

2.2 TOELICHTING OP DE BALANS

1. Beleggingen

	Aandelen en aandelenfon- dsen	Vastr. waarden en vastr. waarde fondsen	Totaal 2017	Totaal 2016
Stand per 1 januari	381.198	1.826.299	2.207.497	2.093.946
Aankopen en verstrekkingen	0	0	0	2.222.375
Verkopen en aflossingen	1	(40.983)	(40.982)	(2.144.216)
Herwaardering	48.455	(9.125)	39.331	35.393
Stand per 31 december	<u>429.654</u>	<u>1.776.192</u>	<u>2.205.846</u>	<u>2.207.497</u>
Verkrijgingsprijs per 31 december	<u>340.182</u>	<u>1.789.572</u>	<u>2.129.754</u>	<u>2.170.736</u>

Vanaf 15 februari 2016 worden de beleggingen van Univé Helpt beheerd door Kempen Capital Management (KCM)

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
2. Liquide middelen				
Kas-Bank Associatie; beleggingsrekening	0		0	
Beleggingsliquiditeiten	<u>14.011</u>		<u>11.377</u>	
Stand per 31 december		<u>14.011</u>		<u>11.377</u>

Het volledige saldo aan liquide middelen staat ter vrije beschikking (2016: idem).

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
3. Vermogen				
Algemene reserve				
Stand per 1 januari	2.196.892		2.182.658	
Resultaat vorig boekjaar	21.100		14.234	
Onverdeeld resultaat	<u>1.430</u>		<u>21.100</u>	
Stand per 31 december		<u>2.219.422</u>		<u>2.217.992</u>

2.3 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2017		2016	
	€	€	€	€
4. Opbrengst beleggingen				
Dividend	0		383	
Interest vastr. wrdn en vastr. wrd fondsen	0		3.803	
Gerealiseerd koersresultaat	0		2.415	
Ongerealiseerd koersresultaat	48.455		35.393	
Overige opbrengsten	0		0	
		<u>48.455</u>		<u>41.993</u>
5. Beleggingslasten				
Kosten effecten	31.443		23.378	
Ongerealiseerd koersresultaat	9.125		0	
Gerealiseerd koersresultaat	457		933	
		<u>41.025</u>		<u>24.311</u>
6. Kosten				
Accountantskosten	0		0	
Overige algemene kosten	0		-8.418	
		<u>0</u>		<u>-8.418</u>

Vanaf 2016 worden er vanuit Univé Services B.V. geen accountantskosten meer doorbelast.

7. Giften

In 2017 is het MVO-budget ad EUR 5.000 volledig uitgenut.
In 2017 heeft er één gift plaatsgevonden ad EUR 1.000.

Bestemming van het exploitatiesaldo

Het bestuur stelt voor het exploitatiesaldo over 2017 als volgt te bestemmen:

Dotatie aan de algemene reserves € 1.430

Dit voorstel is niet in de jaarrekening 2017 verwerkt.

Zwolle, 29 maart 2018

Stichting Univé Helpt

Het Bestuur van de Stichting

J.L. Heideman

drs. M.A.A.M. Hendriks-Muijs AAG

drs. W.E.M. Peper

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Goedkeuring jaarrekening 2016

De jaarrekening 2016 is goedgekeurd in de bestuursvergadering van de Stichting op 20 april 2017. Het exploitatiesaldo van 2016 is toegevoegd aan de Algemene Reserves.

3.2 Doel van de stichting:

Artikel 2:

de stichting - die geen winst beoogd - heeft ten doel:

- a. het verstrekken van schenkingen, leningen of garanties aan:
 1. Hen, die zijn of dreigen te worden getroffen door rampen, schaden of andere tegenspoeden, waartegen zij niet of op onvoldoende wijze door verzekering of anderszins zijn beschermd en klaarblijkelijk hulp, bijstand en steun van node hebben;
 2. personen die zich bij hulpverlening, terzake van rampen, schaden of andere tegenspoeden, overkomen aan de onder 1 bedoelde personen, verdienstelijk hebben gemaakt en bij het verlenen van deze dienst zelf onverzekerde of in onvoldoende mate verzekerde schade oplopen.
 3. Organisaties met een doel gelijk aan dat omschreven onder 1 en 2.
- b. het doen toekomen van beloningen, gratificaties en/of huldeblijken aan personen, die zich bijzonder verdienstelijk hebben gemaakt bij het redden van personen of goederen bij brand of enig ander sinister of die een belangrijke bijdrage hebben geleverd tot voorkomen van zodanige evenementen;
- c. in het algemeen, het verlenen van bijstand, steun, garanties en dergelijke aan personen of instellingen ingeval van leemte, tekortkomingen of andere onvoorziene situaties met betrekking tot verzekering, voorzover het belang van verzekerden of schadelijdenden hiermee gediend zijn;
- d. als nevendoel van tijdelijke aard: het verrichten van alle nakomende werkzaamheden verbonden aan het uitbetalen van het liquidatie-saldo van de op negen februari negentienhondzesenvijftig geliquideerde Nationale Onderlinge Oorlogs Molest Verzekering Maatschappij, gevestigd voorheen te Beilen, zulks met overneming en aanvaarding van de persoonlijke aansprakelijkheid, alsmede de aansprakelijkheid qualitate qua der liquidateuren, voormalige deelnemers en hun rechtverkrijgende, over- en tot zich nemen van alle bezittingen en schulden voortgekomen uit de eerder genoemde geliquideerde maatschappij.

3.3 Ontbinding:

Artikel 10:

1. Het bestuur is bevoegd de stichting te ontbinden, mits met voorafgaande schriftelijke goedkeuring van de raad van toezicht, indien het bereiken van het doel van de stichting, door welke oorzaak ook, onmogelijk is geworden. Op een daartoe te nemen besluit is het bepaalde in artikel 13, leden 3 en 5 van overeenkomstige toepassing.
2. De stichting wordt bovendien ontbonden:
 - a. door insolventie nadat zij in staat van faillissement is verklaard of door opheffing van het faillissement wegens de toestand van de boedel;
 - b. door rechterlijke uitspraak in de bij de wet genoemde gevallen.

3.4 Vereffening:

Artikel 11:

1. De vereffening geschiedt door het bestuur.
2. De stichting blijft na haar ontbinding voortbestaan, indien en voor zover dit tot vereffening van haar zaken nodig is.
3. Gedurende de vereffening blijven de bepalingen van de statuten zoveel mogelijk als nodig van kracht.
4. De vereffenaars dragen er zorg voor, dat van de ontbinding van de stichting inschrijving geschiedt in het register als bedoeld in artikel 13, lid 7.
5. Een na vereffening overblijvend batig saldo wordt afgedragen aan het Nederlandsche Rode Kruis, of, zo die organisatie niet meer mocht bestaan aan een organisatie met een doel overeenkomstig het doel van de stichting.
6. Na afloop van de vereffening blijven de boeken en bescheiden van de ontbonden stichting gedurende ten minste de wettelijke termijn berusten bij de de daartoe bij het ontbindingsbesluit aangewezen bewaarder.

3.5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Univé Helpt

Verklaring over de jaarrekening 2017

Ons oordeel

Naar ons oordeel is de opgenomen jaarrekening 2017 opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in 2.1 van de toelichting van de jaarrekening.

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben de opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Univé Helpt te Zwolle ('de stichting') gecontroleerd. De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- de exploitatierekening over 2017; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is het stelsel dat door de stichting is gekozen en beschreven in 2.1 van de toelichting van de jaarrekening.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de paragraaf 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Univé Helpt zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assuranceopdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor de financiële verslaggeving en de beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op 2.1 van de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor de financiële verslaggeving is uiteengezet. De basis voor financiële verslaggeving betreft de door de

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Thomas R. Malthusstraat 5, 1066 JR Amsterdam, Postbus 90357, 1006 BJ Amsterdam
T: 088 792 00 20, F: 088 792 96 40, www.pwc.nl*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54226368), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.

stichting gekozen grondslagen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid. De jaarrekening 2017 van Stichting Univé Helpt en onze controleverklaring daarbij zijn uitsluitend geschikt voor het bestuur van de stichting en kunnen derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt. De controleverklaring (of delen daarvan) mag, zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf, niet in welke vorm dan ook aan derden ter beschikking worden gesteld. Wij aanvaarden derhalve geen aansprakelijkheid jegens derde partijen die inzage krijgen in deze verklaring of deze verklaring in handen krijgen.

Verklaring over de bij de jaarrekening opgenomen andere informatie

De andere informatie naast de jaarrekening, bestaat uit de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor:

- het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in 2.1 van de toelichting van de jaarrekening; en voor
- een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.



Ons controleoordeel beoogt een redelijke mate van zekerheid te geven dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een redelijke mate van zekerheid is een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Amsterdam, 29 maart 2018
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

drs. G.J. Heuvelink RA

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2017 van Stichting Univé Helpt

In aanvulling op wat is vermeld in onze controleverklaring hebben wij in deze bijlage onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening nader uiteengezet en toegelicht wat een controle inhoudt.

De verantwoordelijkheden van de accountant voor de controle van de jaarrekening

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze doelstelling is om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening vrij van materiële afwijkingen als gevolg van fouten of fraude is. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en het evalueren of de jaarrekening opgesteld is op basis van de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in 2.1 van de toelichting van de jaarrekening.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.