



**FINANCIIEEL VERSLAG 2016**  
**Stichting AKROS Beheer**  
**te Amsterdam**

Inhoud : Bestuursverslag  
Balans per 31-12-16  
Resultaten rekening per 31-12-16  
Korte toelichting op de balans

Amsterdam, mei 2017.

R.v.d. Wouw  
Controller



## **Directie-bestuursverslag 2016**

### **Doelstelling**

Stichting AKROS Beheer voert ten behoeve van de overige AKROS organisaties werkzaamheden uit inzake directie/bestuur, personeelszaken, financiële administratie, technische dienst en automatisering. Hierbij is sprake van kosten welke voor gemene rekening worden gemaakt en vervolgens via een vaste, vooraf vastgestelde en contractueel vastgelegde sleutel, worden doorberekend.

### **Organisatievorm**

Stichting AKROS Beheer is een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) en als zodanig erkend.

### **Kerngegevens**

Nummer inschrijving Kamer van Koophandel : 4120.9965  
Statutaire vestigingsplaats is : Amsterdam  
Adres is : Balboastraat 20 B4 1057 VW Amsterdam  
RSIN/fiscaalnummer : 8000.62.644

### **Juridische structuur**

Stichting AKROS Beheer is een zelfstandige stichting met een Raad van Toezicht.

### **Interne organisatie**

De stichting stond gedurende het gehele jaar onder leiding van mevrouw M.W.J. Schutte. De Raad van Toezicht bestond uit mevrouw M.V. van der Bijl (voorzitter), de heren E. Rumkorf en M.G. Kerkhof en mevrouw L.A. de Jong. De RvT is in 2016 vijfmaal bijeengekomen en heeft haar goedkeuring verleend aan de jaarrekening 2015, de begroting 2017 en de voorgenomen resultaat toedeling 2016.

### **Financiële informatie**

#### **Ontwikkelingen in 2016**

De vrije reserve na resultaat toedeling is in 2016 afgenomen met € 47.383, als gevolg van het negatieve jaarresultaat. Per einde boekjaar bedraagt de vrije reserve € 2.880.855.

#### **Omzet en resultaten**

De opbrengsten in Stichting AKROS Beheer bestaan voornamelijk uit doorbelaste kosten gemene rekening, 2016 € 898.592 ten opzichte van 2015 € 826.981 en externe opbrengsten 2016 € 57.264 (in 2015 € 88.494) uit overige activiteiten. Het jaarresultaat is € 47.383 negatief en bestaat voor een deel (€ 103.340) uit negatief resultaat uit deelnemingen.

#### **Kengetallen**

De liquiditeitspositie, de current ratio, bedraagt eind van het boekjaar 2,32 (was 2,25 einde vorig boekjaar). Deze positie is meer dan voldoende om tijdig aan de kortlopende verplichtingen te voldoen.



De liquide middelen, die niet direct nodig zijn voor de normale bedrijfsvoering, zijn vastgezet op spaar- en depositorekeningen.

De solvabiliteit, de verhouding tussen het totaal vermogen en stichtingsvermogen, is aan het einde van het boekjaar 71,0% (was 71,4% eind vorig boekjaar).

### **Risico's en onzekerheden**

Stichting AKROS Beheer wil haar financiële continuïteit veilig stellen door middel van het handhaven van een ondergrens van 30% solvabiliteit van het stichtingsvermogen, waar de mediaan voor soortgelijke ondernemingen rond de 10% ligt. Deze ondergrens van 30% wordt noodzakelijk geacht enerzijds vanwege de waarborgfunctie (toegang tot de kapitaalmarkt) en anderzijds vanwege de bufferfunctie (opvangen van onverwachte exploitatie tegenvallers).

Beschikbare financiële middelen die niet direct nodig zijn voor het veilig stellen van de financiële continuïteit, willen we doelmatig inzetten ten behoeve van toekomstige activiteiten.

### **Kasstroom en financiering**

De kasstroom van stichting AKROS Beheer is positief en dankzij haar liquiditeiten heeft de stichting geen behoefte aan externe financiering.

### **Financiële instrumenten**

Ten aanzien van het gebruik van financiële instrumenten en voor de beoordeling van de investeringen, activa, passiva, liquiditeit en resultaat worden de doelstellingen, beleid en budget verbonden aan alle belangrijke voorgenomen transacties.

### **Gedragcodes**

Stichting AKROS Beheer volgt de door de branche aanbevolen Governance Code Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

### **Maatschappelijke aspecten**

#### **Algemeen**

Aangezien stichting AKROS Beheer als houdster maatschappij functioneert, verwijzen we hierbij naar de directie/bestuur verslagen van Stichting AKROS Welzijn en AKROS Kinderopvang B.V.

#### **Overige informatie en toekomst**

De aard van de onderneming van Stichting AKROS Beheer is gericht op samenwerking. Dit doet zij vanuit de overtuiging dat ketenwerk het meest zinvol en noodzakelijk is. Naar de toekomst gekeken vraagt de omvang van stichting AKROS Beheer ook om het voortdurend zoeken naar samenwerking en strategische allianties en coalities.

Door de nog steeds toenemende personeelskosten en de vele bezuinigingen, zal onze organisatie ingesteld blijven op haar strakke bedrijfsvoering.

Opgemaakt te Amsterdam, mei 2016.

M.W.J. Schutte  
Directeur/bestuurder



**Balans per 31 december**

(ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	527.940	566.125
Financiële vaste activa	925.651	1.028.991
	<u><b>1.453.591</b></u>	<u><b>1.595.116</b></u>
<b>Flottende activa</b>		
Vorderingen & liquide middelen	2.957.286	2.857.639
	<u><b>2.957.286</b></u>	<u><b>2.857.639</b></u>
<b><u>Totaal activa</u></b>	<u><b>4.410.877</b></u>	<u><b>4.452.755</b></u>
 <b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Totaal vrije reserves	2.880.855	2.928.238
Bestemmingsreserve	253.000	253.000
Stichtingsvermogen	<u><b>3.133.855</b></u>	<u><b>3.181.238</b></u>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>1.277.022</b>	<b>1.271.517</b>
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<u><b>4.410.877</b></u>	<u><b>4.452.755</b></u>



**Resultatenrekening**

	<b>2016</b>	<b>Begroting '16</b>
<b>BATEN</b>		
Doorberekende kosten gemene rekening	898.592	900.127
Overige baten	57.264	-
<b>Totaal baten</b>	<b>955.856</b>	<b>900.127</b>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	656.334	641.627
Kantoor, huur & organisatiekosten	131.198	198.894
Afschrijvingen	39.540	38.056
<b>Totaal lasten</b>	<b>827.072</b>	<b>878.577</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>128.784</b>	<b>21.550</b>
Rentebaten	2.173	10.000
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>130.957</b>	<b>31.550</b>
Resultaat uit deelnemingen	(103.340)	2.241
Belastingen	(75.000)	-
<b>Jaar resultaat</b>	<b>(47.383)</b>	<b>33.791</b>

**2015**

---

826.981

88.494

---

**915.475**

595.612

168.955

39.481

---

**804.048**

---

**111.427**

---

---

16.434

---

**127.861**

---

---

178.822

-

---

**306.683**

---

---



## **Algemene toelichting op de jaarrekening**

### **Algemeen**

De activiteiten van de stichting AKROS Beheer bestaan uit het verzorgen van de management en back-office activiteiten voor de verschillende AKROS organisaties alsmede het optreden als houdstermaatschappij.

### **Personeel**

In 2015 waren gemiddeld 9,5 personen ( 8,2 FTE) in dienst van de stichting (2015 : 9,5 - 8,0 FTE)

De stichting stond gedurende het gehele jaar onder directie van mevrouw M.W.J. Schutte. Het personeel inclusief directie wordt beloond conform CAO Welzijn. De RvT ontvangt geen beloning.

### **Valuta**

Voor zover niet anders vermeld luiden alle in deze rapportage vermelde bedragen in euro.

### **Controle verklaring**

De jaarrekening van de stichting AKROS Beheer is gecontroleerd door Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants BV te Culemborg. Naar hun oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2016 en van de baten en lasten over 2016, in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.