



**FINANCIEEL VERSLAG 2017**  
**Stichting AKROS Beheer**  
**te Amsterdam**

Inhoud : Bestuursverslag  
Balans per 31-12-17  
Resultaten rekening per 31-12-17  
Korte toelichting op de balans

Amsterdam, maart 2018.

R.v.d. Wouw  
Controller



## **Directie-bestuursverslag 2017**

### **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 2017 viermaal bijeengekomen en heeft haar goedkeuring verleend aan de jaarrekening 2016, de begroting 2018 en de voorgenomen resultaat toedeling 2017.

### **Financiële informatie**

#### **Ontwikkelingen in 2017**

De vrije reserve na resultaat toedeling is in 2017 afgenomen met € 44.668, als gevolg van het negatieve jaarresultaat. Per einde boekjaar bedraagt de vrije reserve € 2.836.187.

#### **Omzet en resultaten**

De opbrengsten in Stichting AKROS Beheer bestaan voornamelijk uit doorbelaste kosten gemene rekening, 2017 € 888.000 ten opzichte van 2016 € 898.592 en externe opbrengsten 2016 € 8.503 (in 2016 € 57.264) uit overige activiteiten. Het eigen jaarresultaat is in 2017 € 26.509 positief. Het resultaat uit deelnemingen is € 71.177 negatief.



### **Kengetallen**

De liquiditeitspositie, de current ratio, bedraagt eind van het boekjaar 2,35 (was 2,32 einde vorig boekjaar). Deze positie is 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 70% 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.

Deze ondergrens 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.

### **Gedragscodes**

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.

De per medio 2018 van toepassing zijnde AVG, de aanscherping van de privacy wetgeving, maakt AKROS haar gehele organisatie hierop zal doorlichten en waar nodig aanpassen.

### **Financiële verwachtingen 2018**

Door de herstructurering van de gehele organisatie als gevolg op de Harmonisatie Voorscholen, is de structuur van Stichting AKROS Beheer per 01-01-2018 veranderd. De meeste medewerkers en activiteiten zijn vanaf deze datum ondergebracht in dochter AKROS Holding B.V.

Voor 2018 verwachten we een licht negatief resultaat.

Opgemaakt te Amsterdam, 29 maart 2018.

M.W.J. Schutte  
Directeur/bestuurder



**Balans per 31 december**

(ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	547.365	527.940
Financiële vaste activa	854.474	925.651
	<u>1.401.839</u>	<u>1.453.591</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen & liquide middelen	2.937.744	2.957.286
	<u>2.937.744</u>	<u>2.957.286</u>
<b><u>Totaal activa</u></b>	<u>4.339.583</u>	<u>4.410.877</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Totaal vrije reserves	2.836.187	2.880.855
Bestemmingsreserve	253.000	253.000
Stichtingsvermogen	<u>3.089.187</u>	<u>3.133.855</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>1.250.396</b>	<b>1.277.022</b>
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<u>4.339.583</u>	<u>4.410.877</u>



**Resultatenrekening**

	<u>2017</u>	<u>Begroting '17</u>	<u>2016</u>
<b><i>BATEN</i></b>			
Doorberekende kosten gemene rekening	888.000	888.000	898.592
Overige baten	9.503	-	57.264
<b>Totaal baten</b>	<b>897.503</b>	<b>888.000</b>	<b>955.856</b>
<b><i>LASTEN</i></b>			
Personeelskosten	640.307	712.800	656.334
Kantoor, huur & organisatiekosten	189.884	109.490	131.198
Afschrijvingen	40.803	39.750	39.540
<b>Totaal lasten</b>	<b>870.994</b>	<b>862.040</b>	<b>827.072</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>26.509</b>	<b>25.960</b>	<b>128.784</b>
Rentebaten	-	2.500	2.173
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>26.509</b>	<b>28.460</b>	<b>130.957</b>
Resultaat uit deelnemingen	(71.177)	-	(103.340)
Belastingen	-	-	(75.000)
<b>Jaar resultaat</b>	<b>(44.668)</b>	<b>28.460</b>	<b>(47.383)</b>



## **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 2017 waren gemiddeld 10 personen ( 8,0 FTE) in dienst van de stichting (2016 : 9,5 - 8,2 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 MTH accountants & adviseurs bv, Versterkerstraat 6, 1322 AP te Almere. Naar hun oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van een krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).