

**Rapport inzake
Jaarrekening 2015
Esser Stichting
Rotterdam**

INHOUDSOPGAVE

<u>Rapport</u>	Pagina
1. Mededeling	1
<u>Jaarrekening 2015</u>	
Bijlage A: Balans per 31 december 2015	3
Bijlage B: Staat van Baten en Lasten over het boekjaar 2015	5
Bijlage C: Algemene toelichting	6
Bijlage D: Toelichting op de balans	7
Bijlage E: Toelichting op de staat van Baten en Lasten	10
Overige:	
Bijlage 1: Specificatie effectenbezit	12
Bijlage 2: Specificatie materiële vaste activa	14

Het bestuur van de
Esser Stichting
Dr. Molenwaterplein 40
3015 GD Rotterdam

Almere, 12 september 2016

Geacht bestuur,

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van uw Stichting, brengen wij hiermede rapport uit over het verslagjaar 2015.

1. Mededeling:

Wij hebben aan de hand van de administratie de jaarrekening van de Esser Stichting te Rotterdam, waarvan een afschrift is opgenomen in de bijlagen A tot en met E van dit rapport, samengesteld. Door u is besloten dat de door ons samengestelde jaarrekening is aan te merken als de door u op te maken jaarrekening.

1.1 Doel:

De Esser Stichting te Rotterdam is opgericht op 20 oktober 1983.

- a. De stichting heeft ten doel het bevorderen van de wetenschap in het bijzonder op het gebied van reconstructieve chirurgie, onder meer door het verzorgen van postdoctoraal en ander onderwijs, het houden van lezingen en bijeenkomsten, het verrichten van onderzoek, het verzorgen van publicaties en al hetgeen bevorderlijk tot het vorenstaande kan zijn. De stichting verricht een en ander van uit Rotterdam als centrum waar zij gevestigd is daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.
- b. De stichting beoogt niet het maken van winst.

1.2 Bestuur:

Het bestuur van de Esser Stichting te Rotterdam wordt gevormd door de heren:
R. Lijdsman, S.E.R. Hovius en Ph.J. Warners.

Hoogachtend,

Van Doesum en Koopman
Administratiekantoor v.o.f

Mevrouw A. Koopman

JAARREKENING

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiele vaste activa		6.320		6.320
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overlopende activa en overige vorderingen				
Dividendbelasting		290		1.269
Overige vorderingen		5.821		7.817
		6.111		9.086
Effecten		77.329		78.180
Liquide middelen		591.471		675.525
		681.231		769.111

Bijlage A
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

PASSIVA

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
KAPITAAL		611.128		602.248
 KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overlopende passiva en overige schulden				
R/c. Stichting Esser Course		66.596		162.471
Nog te betalen kosten		3.507		4.392
		70.103		166.863
		681.231		769.111

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

Bijlage B
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten				
Bijdragen	130.860		45.380	
Dividend effecten	1.936		4.372	
Resultaat effecten (ongerealiseerd)	1.008-		180-	
Rentebaten	7.269		9.257	
Totale baten		139.057		58.829
Lasten				
Algemene kosten	124.937		17.948	
		124.937		5.935
Rentelasten		5.240		5.244
Totale lasten		130.177		11.179
Saldo		8.880		47.650

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

Bijlage C
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN DE ACTIVA EN DE PASSIVA

Financiële vaste activa:

Voor zover niet anders is vermeld zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde; dit geldt eveneens voor de niet met name toegelichte activa en passiva.

De bedragen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koersen per balansdatum.

Koersresultaten worden ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening gebracht.

Vorderingen:

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Effecten:

De effectenportefeuille is gewaardeerd tegen de kostprijs of lagere beurswaarde per balansdatum.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET SALDO

Baten:

Onder baten wordt verstaan, de in het verslagjaar ontvangen bedragen subsidies en andere bijdragen, schenkingen, erfstellingen en legaten, alle andere verkrijgingen en baten.

Lasten:

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

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS

Bijlage D
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

De vergelijkende cijfers betreffende 2014 zijn tussen haakjes geplaatst.

Materiële vaste activa € **6.320** (€ 6.320)

	Inventaris
	€
Boekwaarden begin boekjaar	6.320
Afschrijvingen	-
Boekwaarden eind boekjaar	6.320
Aanschafwaarden	6.320
Gecumuleerde afschrijvingen	-

Voor een specificatie van de effecten wordt verwezen naar bijlage 2.

Vorderingen € **6.111** (€ 9.086)

	2015	2014
	€	€
Belastingen		
Dividendbelasting 2011	-	349
Dividendbelasting 2012	-	392
Dividendbelasting 2013	-	356
Dividendbelasting	-	484
Dividendbelasting 2014	-	656
Dividendbelasting 2015	290	-
	290	1.269
Overlopende activa en overige vorderingen		
Nog te ontvangen bankrente	5.723	7.283
Nog te ontvangen bedragen (Erasmus)	-	436
Vooruitbetaalde kosten	98	98
	5.821	7.817

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

De vergelijkende cijfers betreffende 2014 zijn tussen haakjes geplaatst.

Effecten	€ 77.329 (€ 78.180)		
		2015	2014
		€	€
Aandelen		52.720	53.571
Obligaties		24.609	24.609
Totaal		77.329	78.180

Voor een specificatie van de effecten wordt verwezen naar bijlage 1.

Liquide middelen	€ 591.471 (€ 675.525)		
Dit betreft;			
ABN AMRO 440.811.015		24.616	37.256
ABN AMRO 462.664.066		123.788	181.893
ABN AMRO 457.515.252		-	20.035
ABN AMRO 604.420.633		443.067	436.341
		591.471	675.525

Kapitaal	€ 611.128 (€ 602.248)		
Algemene reserve			
Saldo per 1 januari		602.248	566.611
Resultaat		8.880	35.637
Saldo per 31 december		611.128	602.248

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

De vergelijkende cijfers betreffende 2014 zijn tussen haakjes geplaatst.

Kortlopende schulden € **70.103** (€ 166.863)

	2015	2014
	€	€
Overige kortlopende schulden		
R.c. Stichting Esser Course	66.596	162.471
Overlopende passiva		
Nog te betalen advies- administratie 2012	-	1.392
Nog te betalen advies- administratie 2013 stelpost	-	1.500
Nog te betalen advies- administratie 2014	1.984	1.500
Nog te betalen advies- administratie 2015 stelpost	1.500	-
Nog te betalen bankkosten	23	-
	3.507	4.392

BESTEDINGSPLAN ESSER STICHTING 2016

Wetenschappelijk onderzoek:

	€
Verlenging Lisebette Burger (Classification of Preaxial Polydactyly of the Foot)	133.342
Verlenging Liselotte Bulstra (Optimized decellularized nerve allografts)	52.899
Martijn Baas (Genetische aspecten van congenitale afwijkingen van de bovenste extremiteit)	52.396
& verlenging na ANIOS-schap	62.248
Willem Rinkel (diabetische neuropathie)	16.536
Verlenging Casimir Kouwenberg (kosteneffectiviteit van borstreconstructie)	125.763
Nadia Rbia (zenuwregeneratie)	20.000
Steunen proefschriften	4.000
Activiteiten visiting professors	5.000
Fellows (algemeen)	3.000
	475.184

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Bijlage E
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

	2015	2014
	€	€
Baten		
Bijdragen		
Schenkeningen	117.200	34.150
Overige inkomsten	-	1.114
Wrist Arthroscopy cursus	500	-
Nerve Repair cursus	1.824	-
Basiscursus Microchirurgie 2013	-	6.052
Basiscursus Microchirurgie 2014	7.571	4.064
Basiscursus Microchirurgie 2015	3.765	-
	130.860	45.380
Resultaat effecten		
Dividenden	1.936	4.372
Ongerealiseerd koersresultaat effecten	1.008-	180-
	928	4.192
Rentebaten		
Bankrente	7.269	9.257
Lasten		
Algemene kosten		
Advies- en administratiekosten	1.573	1.392
CF Fellow	3.825	-
Juridischekosten	248	-
Organisatiekosten	2.536	2.317
Vakliteratuur	1.457	727
Vrijwilligersvergoeding	1.499	1.499
Wetenschappelijk onderzoek	113.543	12.013
Overige (afb. div.bel. oninbaar vgj)	256	-
	124.937	17.948
Rentelasten		
Bankkosten	390	356
Rente r.c. Stichting Esser Course 3%	4.850	4.888
	5.240	5.244

Bijlage

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

SPECIFICATIE EFFECTENBEZIT

Stand per 31 december 2014					
	nominaal bedrag	koers	kost- prijs	beurs- waarde	balans- waarde
			€	€	€
Obligaties					
Nederland					
Banken, bedrijfsleven en diversen					
PW TR EMU GB 1-10DIS	241,56	104,16	24.609	25.161	24.609
			24.609	25.161	24.609
Aandelen					
CT A ING Groep	480,0	10,83	6.978	5.199	5.199
Royal Dutch Shell	584,0	27,66	11.886	16.153	11.886
BNP PGL HI INC EQ F	597,10	61,11	38.903	36.486	36.486
			57.767	57.838	53.571
Totaal effecten			82.376	82.999	78.180

Bijlage 1
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

<u>Mutaties 2015</u>			<u>Stand per 31 december 2015</u>				
aantal stuks	kostprijs/ verkoopprijs	koersresultaat 2015	aantal	koers	kostprijs	beurswaarde	balanswaarde
	€	€			€	€	€
-	-	-	241,56	105,16	24.609	25.402	24.609
	-	-			24.609	25.402	24.609
-	-	777	480,0	12,45	6.978	5.976	5.976
36	conversie	-	620,0	21,10	12.043	13.079	12.043
-	-	1.785-	597,1	58,12	38.903	34.701	34.701
	-	1.008-			57.924	53.756	52.720
	-	1.008-			82.533	79.158	77.329

ESSER STICHTING, ROTTERDAM

SPECIFICATIE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>Jaar van investering</u>	<u>Boekwaarde 31-12-2014</u>	<u>Investering 2015</u>	<u>Desinveste- ring 2015</u>
Inventaris				
Bronzen beeld Carlo Wiersema	2000	5.786	-	-
Vitrine poli	2003	534	-	-
Totaal inventaris		6.320	-	-

Bijlage 2
behorende bij ons rapport
d.d. 12 september 2016

Afschrijving 2015	Boekwaarde 31-12-2015	Aanschaf- waarde	Gecumuleerde afschrijvingen	Afschrijvings- systeem
-	5.786	5.786	-	0% a.w.
-	534	534	-	0% a.w.
-	6.320	6.320	-	