

Stichting Continuïteit Fundis

**Antwerpseweg 7
2803 PB GOUDA**

Jaarrekening 2023

Stichting Continuïteit Fundis

**Antwerpseweg 7
2803 PB GOUDA**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2023	3
1.2	Winst- en verliesrekening over 2023	5
1.3	Kasstroomoverzicht over 2023	6
1.4	Toelichting op de jaarrekening	7
1.5	Toelichting op de balans	10
1.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	12

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	<u>4.797.133</u>	4.797.133	<u>4.263.810</u>	4.263.810
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>77</u>	77	<u>-</u>	-
<i>Liquide middelen</i>		796.911		856.906
Totaal activazijde		<u><u>5.594.121</u></u>		<u><u>5.120.716</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>5.593.597</u>	5.593.597	<u>5.119.961</u>	5.119.961
Kortlopende schulden				
Schulden aan groepsmaatschappijen	<u>524</u>	524	<u>756</u>	756
Totaal passivazijde		<u><u>5.594.121</u></u>		<u><u>5.120.716</u></u>

1.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten		510.863		-754.650
Bruto bedrijfsresultaat		<u>510.863</u>		<u>-754.650</u>
Kantoorkosten	43		-	
Algemene kosten	<u>78.021</u>		<u>90.535</u>	
Som der kosten		78.064		90.535
Bedrijfsresultaat		<u>432.799</u>		<u>-845.185</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	38.950		25.470	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.887		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-</u>		<u>-2.731</u>	
Som der financiële baten en lasten		40.837		22.739
Resultaat voor belastingen		<u>473.636</u>		<u>-822.446</u>
Belastingen		-		-
Resultaat na belastingen		<u><u>473.636</u></u>		<u><u>-822.446</u></u>

1.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		432.799		-845.185
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-77		-	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-232		-5.523	
		-309		-5.523
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		432.490		-850.708
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	38.950		25.470	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.887		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-		-2.731	
		40.837		22.739
Kasstroom uit operationele activiteiten		473.327		-827.969
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Mutaties overige financiële vaste activa	-533.323		743.400	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-533.323		743.400
Mutatie geldmiddelen		-59.996		-84.569
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		856.906		941.475
Mutatie geldmiddelen		-59.996		-84.569
Stand per 31 december		796.911		856.906

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Continuïteit Fundis, statutair gevestigd te Gouda, bestaan voornamelijk uit: Het bevorderen van een zo gezond mogelijk bestaan van de mens in zijn eigen leefsituatie door het borgen van de continuïteit en de belangen van Fundis en het verlenen van (financiële) steun aan Fundis en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Continuïteit

Het kapitaal van Stichting Continuïteit Fundis bedraagt per 31 december 2023 € 5.593.597. De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Continuïteit Fundis, statutair gevestigd te Gouda is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72702028.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Antwerpseweg 7 te Gouda.

Stelselwijzigingen

In 2023 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

Herrubriceringen

Er hebben zich geen herrubriceringen voorgedaan.

Schattingswijzigingen

In 2023 hebben zich geen schattingswijzigingen voorgedaan.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Continuïteit Fundis zich verschillende oordelen en schattingen 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.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Financiële vaste activa

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Effecten

Effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden, na eerste verwerking, gewaardeerd tegen reële waarde. Waardeveranderingen worden rechtstreeks in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

1.5 Toelichting op de balans

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Overige effecten		
Effecten	<u>4.797.133</u>	<u>4.263.810</u>
<p>De beurswaarde van de effecten bedraagt € 4.797.133 De verkrijgingsprijs bedraagt € 4.260,553. De invloed op het kapitaal van Stichting Continuïteit Fundis van waardering tegen beurswaarde bedraagt € 536.580.</p>		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Overige vordering	<u>77</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rekening courant ING bank	473.093	535.412
Beleggingsrekening ING bank	72.944	72.430
Spaarrekening ING bank	<u>250.874</u>	<u>249.064</u>
	<u>796.911</u>	<u>856.906</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. Deels zijn de liquide middelen in 2023 gebruikt voor de aanschaf van effecten.

1.5 Toelichting op de balans

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
PASSIVA		
KAPITAAL		
Kapitaal		
Stand per 1 januari	5.119.960	5.942.407
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>473.636</u>	<u>-822.446</u>
Stand per 31 december	<u><u>5.593.596</u></u>	<u><u>5.119.961</u></u>

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is de winst over het boekjaar 2023 ten bedrage van € 473.636 ten gunste gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening-courant Fundis Services B.V.	<u>524</u>	<u>756</u>
---------------------------------------	------------	------------

Over de rekeningen-courant is geen rente berekend. De rekeningen-courant worden zoveel mogelijk periodiek afgelost. Inzake zekerheden is niets overeengekomen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Financiële bijdrage Stichting Vrienden van Fundis

Stichting Vrienden van Fundis heeft per kalenderjaar het recht om een beroep te doen op een bedrag gelijk aan het beleggingsresultaat van het voorgaande boekjaar met een maximum van 50.000 euro slechts indien en voor zover een aanvraag niet kan worden voldaan uit de reguliere middelen.

Investerings NextGen Ventures II

In 2019 is besloten dat Fundis het voornemen heeft om € 1 miljoen van het Riemerfonds te investeren in het fonds NextGen Ventures II. Dit bedrag zal geleidelijk, gedurende de investeringsperiode van 5 jaar, worden ingezet. Het resterende nog te investeren bedrag van € 0,9 miljoen wordt gedekt door schenkingen uit het Riemerfonds.

1.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten		
Gerealiseerd resultaat effecten	464	-945
Ongerealiseerd resultaat effecten	510.399	-753.705
	<u>510.863</u>	<u>-754.650</u>

De invloed op het resultaat van de waardering van effecten tegen beurswaarde bedraagt € 510.399

Kantoorkosten

Vakliteratuur	<u>43</u>	<u>-</u>
---------------	-----------	----------

Algemene kosten

Administratiekosten	1.750	-401
Zakelijke verzekeringen	120	377
Giften	59.772	79.113
Overige algemene kosten	16.379	11.446
	<u>78.021</u>	<u>90.535</u>

De giften in 2023 hebben betrekking op Nextgen Ventures II.

Financiële baten en lasten

Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

Dividend effecten	<u>38.950</u>	<u>25.470</u>
-------------------	---------------	---------------

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebate rekening courant banken	<u>1.887</u>	<u>-</u>
-----------------------------------	--------------	----------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente schuld aan kredietinstelling	<u>-</u>	<u>2.731</u>
------------------------------------	----------	--------------

In 2023 was er geen sprake meer van betaalde credit rente

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum bekend die van invloed zijn op de jaarrekening 2023.

1.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Vastgesteld door bestuur Stichting Continuïteit Fundis,
Gouda, 06-05-2024

Bestuurder

J.G.J.M. van den Oever
Stichting Fundis

Bestuurder

J.A. van Wijngaarden
Stichting Fundis

Bestuurder

G.G.H. Blom
Stichting Fundis

Goedgekeurd door Raad van Commissarissen Stichting Fundis,
Gouda, 22 mei 2024

R.G. Westerlaken - Loos
Voorzitter Raad van Commissarissen

A. Stäbler
Vice-voorzitter Raad van Commissarissen

J.A. Walhout
Lid Raad van Commissarissen

A.G.A. Jurgens
Lid Raad van Commissarissen

A. W. Warnar
Lid Raad van Commissarissen