



Stichting Sociaal Fonds Essent

Jaarverslag 2013

Inhoud

Verslag van het bestuur	2
Balans	5
Winst- en verliesrekening	6
Toelichting op balans	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening	8
Overige gegevens	9
— Statutaire bepaling bestemming resultaat	
— Voorstel bestemming resultaat 2013	

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 15, lid 2 van de statuten leggen wij u hierbij het gecontroleerde en in orde bevonden jaarverslag 2013 ter kennisneming voor.

Het jaarverslag 2013 is door alle bestuursleden ondertekend.

Bestuur van de Stichting Sociaal Fonds Essent

M. Wissink-van Dijk, voorzitter

J.H. de Vries, plv. voorzitter

G.W. van den Brink, secretaris

J.M.M. Hulsman, penningmeester

H.W.E.K. Dullens, lid

Algemeen

De huidige Stichting Sociaal Fonds Essent werd opgericht in 2002.

Per 1 januari 2010 werd uitvoering gegeven aan het oprichten van een eigen Sociaal Fonds voor Enexis en voor Attero. Naast een startkapitaal voor iedere Stichting van EUR 50.000, werd het vermogen van de Stichting verdeeld op basis van de ledenaantallen eind 2009.

In 2012 is de Stichting omgevormd tot een werknemersfonds waarbij Essent als werkgever niet langer een financiële bijdrage levert. De rol van de Raad van Bestuur in het fonds is komen te vervallen en de Statuten werden daarop aangepast.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur bestaat vanaf 1 januari 2013 uit:

M. Wissink-van Dijk, voorzitter
J.H. de Vries, plv. voorzitter
G.W. van den Brink, secretaris
J.M.M. Hulsman, penningmeester
H.W.E.K. Dullens, lid

Deelnemers

Aantal leden ultimo 2013:	5.776
Aantal leden ultimo 2012:	5.923
Bijdrage deelnemer per jaar:	
Deelnemer	€ 12,00

Werkzaamheden van het bestuur

Het bestuur heeft in 2013 zeven keer vergaderd en er zijn telefonische raadplegingen geweest.

In 2013 werden er 631 aanvragen om een bijdrage door deelnemers ingediend. Hiervan werd in 283 gevallen (44,8%) een uitkering toegekend. In 2012 werd nog in 371 gevallen tot een vergoeding besloten.

Het Sociaal Fonds Essent startte het verslagjaar met 5.923 deelnemers. Aan het eind van 2013 bedroeg het aantal deelnemers 5.776. Hiervan waren 4.667 deelnemers gepensioneerd van Essent. De overigen zijn bij Essent actieve deelnemers.

In het najaar van 2010 is het bestuur geconfronteerd met een wetswijziging in de loonbelasting. Het gevolg daarvan was dat het Sociaal Fonds vanaf 2009 in veel gevallen niet langer onbelast een uitkering kon doen aan deelnemers.

Het bestuur heeft daarop besloten dat deelnemers niet achteraf geconfronteerd konden worden met een (gedeeltelijke) terugbetaling of een aanvullende belastingheffing. De mogelijke fiscale gevolgen over de jaren 2009 t/m 2011 zouden voor rekening komen van het Sociaal Fonds. Essent heeft toegezegd de fiscale risico's over de jaren 2009 t/m 2011 voor haar rekening te nemen. Hierdoor kon de eerder gevormde voorziening voor fiscale risico's in 2012 vrijvallen. Het bedrag van EUR 205.000 is in 2012 toegevoegd aan het resultaat.

In 2012 is de Stichting Sociaal Fonds Essent via een statutenwijziging omgevormd tot een werknemersfonds. De Raad van Bestuur van Essent heeft hierin geen rol meer. Vanaf 2012 geeft Essent als (voormalig) werkgever ook geen bijdrage meer in de exploitatie. Tot en met het jaar 2011 werd de jaarlijkse bijdrage van deelnemers door Essent verdubbeld.

Balans per 31 december 2013:

(na bestemming van resultaat)

€

€

Activa

		31-12-2013	31-12-2012
	noot		
Financiële vaste activa			
Leningen u/g	1	0	10.000
Vlottende activa			
Vorderingen	2	7.288	2.522
Rekening-courant Essent	3	514.397	544.133
Liquide middelen	4	3.579	642
		<u>525.264</u>	<u>557.297</u>

Passiva

Vermogen	5	519.651	550.193
Voorziening	6	0	0
Kortlopende schulden	7	5.613	7.104
		<u>525.264</u>	<u>557.297</u>

Winst - en verliesrekening

		€	€
		2013	2012
	noot		
BATEN			
Contributies en bijdragen	8	69.684	71.907
Rentebaten	9	19.598	22.935
Totaal baten		89.282	94.842
LASTEN			
Uitkeringen	10	89.382	114.402
Kosten	11	30.442	37.190
Dotatie voorziening	12	0	-205.000
Totaal lasten		119.824	-53.408
Exploitatieresultaat (- = nadelig)		-30.542	148.250

Toelichting op de balans:

	31-dec-13	31-dec-12
	€	€
Algemeen		
Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.		
1. Leningen u/g	0	10.000
Stand per 1 januari	12.138	5.561
Bij: verstrekt	0	20.000
Aflossingen	-5.411	-500
Mutatie als oninbaar	-5.089	-12.923
	<u>1.638</u>	<u>12.138</u>
Af: naar kortlopend	-1.638	-2.138
	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Dit betreft leningen verstrekt aan deelnemers.		
2. Vorderingen	7.288	2.522
Kortlopend deel leningen u/g	1.638	2.138
De vordering is op deelnemer resp incassobureau.	<u>5.650</u>	<u>384</u>
	<u>7.288</u>	<u>2.522</u>
3. Rekening-courant	514.397	544.133
Er is een direct opeisbare rekening-courant met Essent. De rentevergoeding bedroeg in 2013 3,9% (was 4,1%).		
4. Liquide middelen	3.579	642
Dit betreft het banksaldo bij ING dat direct opeisbaar is.		
5. Vermogen	519.651	550.193
Het verloop van het vermogen is als volgt:		
Vermogen 31 december 2012	550.193	
Verwerking resultaat 2013	<u>-30.542</u>	
Vermogen 31 december 2013	<u>519.651</u>	
6. Voorziening	0	0
Dit betrof een voorziening voor de fiscale risico's die de Stichting liep m.n. over uitbetaalde bedragen en vergoedingen aan deelnemers.		
7. Kortlopende schulden	5.613	7.104
Accountantskosten	5.203	5.969
Declaraties	0	0
Overige	410	1.135

*Toelichting op de Winst - en
verliesrekening:*

	2013	2012
	€	€
8. Contributies en bijdragen	69.684	71.907
Essent Gepensioneerden	56.814	57.524
Essent Personeel Service B.V.	12.786	14.311
Essent Energy Group	84	72
	<u>69.684</u>	<u>71.907</u>
9. Rentebaten	19.598	22.935
Rente rekening-courant	19.590	22.913
Rente van de ING bankrekening	8	22
10. Uitkeringen	89.382	114.402
Hulpmiddelen	38.783	46.157
Thuiszorg	17.921	20.535
Tandheelkundige hulp	24.966	33.520
Buitengewone omstandigheden	2.766	8.385
Paramedische hulp	532	1.873
Remedial Teaching	2.657	1.890
Reis- en verblijfskosten	945	1.492
Alternatieve geneeswijzen	812	550
11. Kosten	30.442	37.190
Accountantskosten	5.203	6.095
Advieskosten en andere kosten	4.444	1.922
Secretariaatskosten	13.026	16.250
Hard - en software	2.680	0
Dotatie oninbaarheid leningen	5.089	12.923
12. Voorziening	0	-205.000
Betrof voorziening voor fiscale risico's die eind 2012 is vrijgevallen		

Overige gegevens

Statutaire bepalingen omtrent de bestemming van het exploitatiesaldo

In de statuten van Stichting Sociaal Fonds Essent zijn geen specifieke bepalingen opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat.

De algemene doelstelling van de stichting luidt:

De Stichting heeft ten doel financiële steun te verlenen aan deelnemers, indien zij in omstandigheden geraken, die financiële steun noodzakelijk maken en waarin hetzij de bij Essent of de met haar gelieerde ondernemingen bestaande regelingen niet of niet voldoende voorzien, hetzij financiële steun door andere instanties niet of niet voldoende wordt verleend of niet geëigend is, hoofdzakelijk voor sociale nood of in verband met geneeskundige verzorging en/of ziekte.

Ingevolge deze algemene doelstelling worden winsten toegevoegd aan het vermogen van de Stichting en worden eventuele verliezen in mindering gebracht op dit vermogen.

Voorstel bestemming exploitatiesaldo 2013

Het bestuur van Stichting Sociaal Fonds Essent stelt voor de het nadelige exploitatiesaldo over 2013 ad € 30.542 te onttrekken aan het vermogen van de Stichting.

Vooruitlopend op de besluitvorming door het bestuur van de Stichting, is de bestemming van

het exploitatiesaldo reeds verwerkt in de jaarrekening 2013.

Aldus vastgesteld en besloten in de vergadering van 17 februari 2014.

M. Wissink-van Dijk
voorzitter