



Stichting PC Uitvaart Deposito

Financiële rapportage
Boekjaar 2016

Balans per 31 december 2016

(voor winstverdeling)

ACTIVA

	<u>31.12.2016</u>		<u>31.12.2015</u>	
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Vorderingen op groepsmaatschappijen 1.	6.800		7.900	
Hypothecaire lening u/g 2.	3.250		3.450	
Overige beleggingen 3.	10.180		9.316	
		20.230		20.666
Vlottende activa				
Vorderingen				
Kortlopend deel financiële vaste activa	1.802		4.358	
Te vorderen rente	219		258	
Te vorderen vennootschapsbelasting	28		-	
Ingehouden bronbelasting	8		8	
		2.057		4.624
Liquide middelen				
Banktegoeden		4.901		2.422
		<u>27.188</u>		<u>27.712</u>

Balans per 31 december 2016

(voor winstverdeling)

PASSIVA

	31.12.2016		31.12.2015	
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Eigen vermogen				
Algemene reserve	6.592		6.555	
Onverdeeld resultaat	345		37	
		6.937		6.592
Vorzieningen				
Voorziening latente belastingen		147		91
Langlopende schulden				
Deposanten		17.987		18.301
Kortlopende schulden				
Deposanten	1.900		2.614	
Te betalen vennootschapsbelasting	-		18	
Schulden aan groepsmaatschappijen	167		64	
Overige kortlopende schulden	51		32	
		2.118		2.728
		<u>27.188</u>		<u>27.712</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Baten				
Directe opbrengsten uit beleggingen	942		1.159	
Koersresultaten	219		46	
		1.161		1.205
Lasten				
Rentevergoeding depositanten	348		400	
Algemene kosten	376		758	
		724		1.158
Resultaat voor belasting		437		47
Belasting		(92)		(10)
Netto-resultaat		345		37

TOELICHTING OP DE BALANS

1. Vorderingen op groepsmaatschappijen

Stichting PC Uitvaart Deposito heeft aan PC Uitvaart B.V. de volgende leningen verstrekt:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€ 1.000	€ 1.000
Achtergestelde lening	5.100	6.100
Hypothecaire lening	1.800	1.900
Overige leningen	-	1.300
	<u>6.900</u>	<u>9.300</u>
Af: kortlopend deel	(100)	(1.400)
	<u>6.800</u>	<u>7.900</u>

Achtergestelde leningen

Vanaf 2021 dient PC Uitvaart B.V. € 300.000 per jaar op de lening af te lossen. Indien het eigen vermogen van Stichting PC Uitvaart Deposito lager is dan het uitstaande bedrag van de achtergestelde lening dient PC Uitvaart B.V. extra af te lossen tot het eigen vermogen van het fonds. Over de lening wordt 6,5% rente per jaar in rekening gebracht.

Hypothecaire leningen

Als zekerheid voor deze lening is er een hypothecaire inschrijving gevestigd op het voortdurende recht van erfpacht van een aan de gemeente Amsterdam in eigendom behorend perceel grond aan de Middenweg/Zaaiersweg te Amsterdam, met het zich daarop bevindende uitvaartcentrum, en de onroerende zaak Thea Beckmanweg 45 te Grootebroek. Op de lening wordt jaarlijks € 100.000 afgelost en de rentevergoeding is 2% per jaar.

2. Hypothecaire lening u/g

Dit betreft een lening aan Begraafplaatsen en Crematorium Almere B.V. Het interestpercentage bedraagt 5,5%. Per jaar wordt € 200.000 op de lening afgelost.

Als zekerheid is een hypothecaire inschrijving verstrekt op onroerende zaken aan de Oosterdreef 15 te Almere (Uitvaartcentrum "Almere Haven") en de Kruidenweg 3 te Almere (crematoriumcomplex met ondergrond, aula en erf).

3. Overige beleggingen

De beleggingen hebben overwegend een duurzaam karakter. Voor zover de beleggingen geen duurzaam karakter hebben (looptijd minder dan één jaar), zijn ze gerubriceerd onder de vlottende activa.

Het waardeverloop was in 2016 als volgt:

	<u>Aandelen</u>	<u>Obligatie- fondsen</u>	<u>Obligaties</u>	<u>Totaal</u>
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Stand per 1 januari	2.897	590	5.829	9.316
Bij: kortlopend deel	-	-	2.758	2.758
	<u>2.897</u>	<u>590</u>	<u>8.587</u>	<u>12.074</u>
Af: verkopen/aflossingen	889	-	(1.501)	(612)
Bij/af: koersresultaten	248	18	(46)	220
	<u>4.034</u>	<u>608</u>	<u>7.040</u>	<u>11.682</u>
Af: kortlopend deel	-	-	(1.502)	(1.502)
Stand per 31 december	<u><u>4.034</u></u>	<u><u>608</u></u>	<u><u>5.538</u></u>	<u><u>10.180</u></u>
Verrijingsprijs	<u><u>3.295</u></u>	<u><u>561</u></u>	<u><u>7.191</u></u>	<u><u>11.047</u></u>

Aandelen en obligatiefondsen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, obligaties tegen geamortiseerde kostprijs. De actuele waarde van de obligaties per 31 december 2016 bedraagt € 7.560.000.