

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2016**

Amsterdam, mei 2017

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2016

Algemene toelichting	2
Balans	3
Staat van baten en lasten	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5

Overige gegevens:

Specificatie beleggingen	6
--------------------------	---

Algemene toelichting:

De Vereniging Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief (NEHA) werd opgericht in 1914 met als doel het verzamelen, bewaren en bewerken van het bronnenmateriaal dat van belang kan worden geacht voor de economische geschiedenis in de ruimste zin des woords.

In de loop van 2004 werden het NEHA, het IISG en de KNAW het eens over de overdracht van de uitvoerende taken van het NEHA aan het IISG per 1 januari 2005. De ledenvergadering van de vereniging NEHA stemde op 22 oktober 2004 in met bestuursvoorstellen om de uitvoerende taken van het NEHA met ingang van 1 januari 2005 over te dragen aan het IISG en om het NEHA om te zetten van een vereniging in een stichting. De rechtbank in het arrondissement Amsterdam machtigde de vereniging op 7 april 2005 tot de omzetting in een stichting. De akte houdende deze omzetting werd op 10 juni 2005 gepasseerd.

Per ultimo 2005 zijn alle schulden en vorderingen door het IISG overgenomen en resteerde in de balans alleen nog een schuld aan het IISG, Eigen vermogen en Liquide middelen.

Terugwerkend per 1 januari 2006 zijn de professor Mr. Dr. N.W. Posthumus Stichting en Stichting NEHA gefuseerd bij akte van 4 december 2006, waarbij stichting NEHA de verkrijgende rechtspersoon is. De Professor Mr. Dr. N.W. Posthumus Stichting hield dus op te bestaan. Het vermogen is onder algemene titel overgegaan naar Stichting NEHA die ook de activiteiten overgenomen heeft.

Vanaf januari 2012 bezet prof. dr. J. Jonker de bijzondere leerstoel "Bedrijfs geschiedenis, inclusief de sociale aspecten" aan de Universiteit van Amsterdam. Deze vanwege de Stichting Nederlandsch Economisch Historisch Archief ingestelde leerstoel wordt door de stichting gefinancierd.

Vanaf 2015 rekent het NEHA het financieel ondersteunen van andere activiteiten op het terrein van economische geschiedenis niet tot haar taak.

In het verslagjaar 2016 heeft het bestuur besloten ten aanzien van het vermogensbeheer door ABN AMRO over te gaan van Beleggingsadvies naar Vermogensbeheer, en daarbij te kiezen voor Duurzaam Fondsen Mandaat met een matig defensief profiel. Het beleggingsstatuut van de stichting is hierop aangepast. De aanpassing van het vermogensbeheer is in de tweede helft van 2016 voltooid.

Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga trad in 2016 toe tot het bestuur als penningmeester, als opvolger van J.A. de Jongh AAG, die vanwege het bereiken van de maximale zittingstermijn aftrad. Wij zijn de heer De Jongh veel dank verschuldigd voor zijn inzet bij onze stichting.

De leden van het bestuur resp. de leden van de Raad van Advies volgen hierna.

	functie	jaar van aftreden	termijn
Bestuur:			
prof. dr J. Lucassen	Voorzitter	2018	eerste
Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2019	eerste
dr. M.van Tielhof	Secretaris	2017	tweede
prof. dr. A. Knotter		2018	tweede
Raad van Advies:			
dr. J. Barendregt		2016	derde
dr. F. de Goey		2017	tweede
prof. dr. A. Janssens		2018	tweede
prof. dr. H. de Jong		2018	tweede
drs. A. Jongerius		2018	eerste
dr. J. Mooij		2018	eerste
dr. G. Westerhuis		2018	tweede

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder dossier. 40532654. Conform de statuten zijn de bestuurders gezamenlijk bevoegd.

De stichting wordt vanaf 1 januari 2013 aangemerkt als een algemeen nut beogende instelling (ANBI) en ook als culturele ANBI.

De stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting en is niet BTW-plichtig.

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>BALANS</u>	31-12-2016	31-12-2015	
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR	
Collecties			p.m
Vaste activa			
Financiële vaste activa; aandelen	152.408	114.904	
Financiële vaste activa; obligaties	112.124	223.121	
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	38.848	60.460	
	<hr/>	<hr/>	
	303.380	398.485	
Vlottende activa			
Lopende rente	0	2.730	
Te ontvangen rente	156	82	
Terug te vorderen dividendbelasting	751	467	
Overige vorderingen	95	95	
Liquide middelen	143.360	53.724	
	<hr/>	<hr/>	
	144.362	57.098	
	447.743	455.583	
<u>PASSIVA</u>			
Eigen vermogen			
Saldo 1 januari	359.868	359.513	
Resultaat boekjaar	2.398	355	
	<hr/>	<hr/>	
	362.266	359.868	
Bestemmingsreserve Aanschaffingen			
Saldo 1 januari	75.000	75.000	
Resultaat boekjaar	0	0	
	<hr/>	<hr/>	
	75.000	75.000	
Vlottende passiva			
Te betalen vergoedingen	10.000	20.000	
Te betalen bankkosten	477	715	
	<hr/>	<hr/>	
	10.477	20.715	
	447.743	455.583	

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	2016	2015
<u>BATEN</u>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	2.013	2.562
Rente obligaties	2.644	3.820
Dividend obligatiefondsen	1.927	2.558
Dividend alternatieve beleggingen	738	1.911
Bankrente	410	276
Totaal periodieke opbrengsten	7.732	11.127
Waarde verandering beleggingen	6.887	1.182
Koersresultaat verkoop beleggingen	2.011	4.460
Koersresultaat beleggingen	8.898	5.642
Giften	5.000	5.000
Overige baten		3.410
Totaal overige baten	5.000	8.410
Totaal baten	<u>21.630</u>	<u>25.179</u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Kosten effecten:</u>		
-Kosten effecten	525	251
-Niet terugvorderbare dividend belasting	0	0
	525	251
<u>Algemene kosten:</u>		
Aanschaffingen NEHA	5.000	5.000
Diverse algemene kosten	460	1.574
Bijzondere leerstoel "Bedrijfs geschiedenis"	10.000	10.000
Subsidies algemeen	0	4.351
Administratieloon	602	582
Bankkosten	2.645	3.066
	18.707	24.573
Totaal lasten	<u>19.232</u>	<u>24.824</u>
RESULTAAT	<u>2.398</u>	<u>354</u>
Resultaat bestemming		
Ten bate van het Eigen Vermogen	2.398	355
Ten bate / laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
	<u>2.398</u>	<u>355</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING

Collectie

Het bezit aan boeken en dergelijke is p.m. gewaardeerd. Aankopen worden in het jaar van aanschaf ten laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen gebracht.

AlgemeenBalans

Aandelen, obligaties en alternatieve beleggingen worden gewaardeerd tegen de koerswaarde ultimo boekjaar. De waardeverandering gedurende het jaar wordt in de staat van Baten en Lasten verantwoord. De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaat

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. De waarde van dividend in aandelen wordt onder de dividend opbrengsten opgenomen. In de specificatie van de beleggingen wordt de aanschafwaarde van de betreffende aandelen met het zelfde bedrag verhoogd.

Bij het samenstellen is het kasstelsel als boekhoudkundig systeem gehanteerd.

Hierop zijn de volgende uitzonderingen gemaakt:

Terug te vorderen dividendbelasting
Lopende rente
Te ontvangen rente
Diverse te betalen kosten

Herkomst en besteding van liquide middelen

Liquide middelen 31-12-2015	53.724	
Liquide middelen 31-12-2016	143.360	
Toename liquide middelen	89.636	
Resultaat	2.398	
Koersresultaat beleggingen	-8.898	
Saldo aankoop en verkoop beleggingen	104.002	
Afname vlottende activa	2.372	
Afname vlottende passiva	-10.238	
Toename liquide middelen	89.636	1

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2016	bestemming boekjaar	31-12-2016
Eigen Vermogen	359.868	2.398	362.266
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	434.868	2.398	437.266

De Bestemmingsreserve Aanschaffingen is bedoeld voor het doen van aanschaffingen voor de bibliotheek van het NEHA, indien en voorzover zulke aanschaffingen niet uit het gewone budget van het IISG zouden kunnen worden voldaan.

Het bedrag van zulke aanschaffingen in een boekjaar gaat via de verdeling van het resultaat ten laste van de bestemmingsreserve. Uit het resultaat wordt jaarlijks € 15.000,- ten gunste van de bestemmingsreserve gebracht, maar ten hoogste tot het positieve resultaat excl. de daarin verwerkte aanschaffingen boekjaar.

De bestemmingsreserve ultimo boekjaar na resultaatverdeling bedraagt maximaal € 75.000,-.

Indien het voorgaande zou leiden tot een eigen vermogen na resultaatverdeling kleiner dan € 200.000,-, dan wordt geheel of gedeeltelijk (tot het bedrag dat het eigen vermogen € 200.000,- bedraagt) afgezien van de dotatie uit het resultaat aan de bestemmingsreserve.

In 2016 zijn er geen aanschaffingen ten laste van de bestemmingsreserve geweest en heeft er geen dotatie uit de resultaatverdeling plaatsgevonden.

De bestemmingsreserve stond primo en ultimo boekjaar op het maximum van € 75.000,-.

Financiële activa Stichting Nederlandsch Economisch-Historisch Archief - boekjaar 2016

Omschrijving	31-12-2015			Aankopen/verkrijgingen			Verkopten/lossingen			Gerealiseerd resultaat	Rente/dividend	31-12-2016			Ongerealiseerd resultaat	Opgelopen rente
	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR			Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR		
Kempen Global high div.	1.747,2830	27,81	48.592				1.747,2830	27,88	48.710	118	1.620					
Robeco Cap Gr Fd Cons Eq C	98	132,15	12.951				98	131,42	12.879	-72	393					
ISHS DJ GLB SUST SCR	1.925	27,72	53.361				1925	28,13	54.141	780						
ASN milieu-waterfonds				290	29,89	8.668						290	31,39	9.103	435	
Henderson global care fund i cap				7.410	1,72	12.725						7.410	1,79	13.249	524	
Kempen sustainable small cap fd v				277	38,91	10.778						277	40,14	11.119	341	
Triodos sustainable equity dis v				318	33,91	10.783						318	35,85	11.400	617	
ASN duurzaam aandelen fonds dis				131	98,06	12.846						131	102,96	13.488	642	
Pictet eur sust eq				48	231,55	11.114						48	244,78	11.749	635	
Fc responsible global equity r dis				917	13,50	12.378						917	14,10	12.930	552	
Aa global sustainable equities e				106	130,66	13.850						106	137,89	14.616	766	
Luxcellence sust pan europe eq d cap				1.205	11,70	14.104						1.205	12,33	14.855	751	
Celsius sustainable emerging mkt acc				118	127,57	15.053						118	130,26	15.371	317	
Calvert international equity i dis				776	15,99	11.387						776	15,65	11.504	118	
Calvert equity portfolio i dis				328	41,87	12.561						328	41,92	13.024	463	
Totaal aandelen		25%	114.904			146.247			115.731	827	2.013			152.408	6.161	
PB Robeco High Yield Bonds	234,4242	91,21	21.382				234,4242	96,78	22.688	1.305	1.010					
Belgie 14/24 2,6000%	15.000	115,10	17.265				15.000	118,68	17.803	538	185					
RABO 11/21 4,1250%	46.000	116,18	53.442				46.000	116,15	53.429	-13	1.654					
Nederland 11/21 3,2500%	46.000	117,34	53.974				46.000	118,85	54.671	697	805					
Aand robeco cap gr/eur sust cr b dist	235	97,45	22.900				235	98,65	23.133	233	917					
Parworld tr emu gov.	515,0096	105,16	54.158				515,0096	106,30	54.746	587						
Ierland bond 3,9				6700	123,45	8.271						6700	123,94	8.509	238	
Ierland bond 3,4				6986	121,25	8.471						6986	121,82	8.698	227	
Duitsland 1,75				8681	121,03	10.506						8681	122,66	10.767	261	
Ssga euro sustainable corp db a2				8162	10,31	84.150						8162	10,31	84.150		
Totaal obligaties		49%	223.121			111.398			226.469	3.347	4.571			112.124	726	
Triodos microf. Fund z dist	844	26,49	22.358				844	27,03	22.810	452						
Lyxor Dynamic Strategy	237,1898	100,24	23.776			0	237,1898	96,80	22.943	-833						
Ct a eurocommercial prop	360	39,80	14.326				360	34,84	12.544	-1.782	738					
Privium sustainable alternatives a				363	107,02	38.848						363	107,02	38.848		
Totaal alternatieve beleggingen		13%	60.460			38.848			58.297	-2.163	738			38.848	0	
Totaal beleggingen		88%	398.485			296.493			400.497	2.011	7.322			303.380	6.887	
Bestuurrekening			8.049											6.853		
Beleggersliquiditeitenrekening			38.314											46.613		
Charitas Spaarrekening			7.361											7.403		
Vermogensbeheer														82.491		
Totaal liquide middelen		12%	53.724											143.360		
Totaal financiële activa		100%	452.209											446.741		