

# MC *Slotervaart*

## Jaarverslag 2015



De onthulling van de nieuwe naam van het ziekenhuis in 'MC Slotervaart' tijdens het personeelsfeest op 11 juni 2015.

## **Leeswijzer**

In dit jaarverslag nemen we u in vogelvlucht mee langs 2015. Wat waren de hoogtepunten, waar gaan we ons de komende tijd op concentreren en hoe hebben we het in financieel opzicht gedaan in 2015?

Een uitgebreide versie van de jaarverantwoording en tevens de verplichte onderdelen die we als ziekenhuis via DigiMV hebben gepubliceerd, vindt u op [www.jaarverslagenzorg.nl](http://www.jaarverslagenzorg.nl).

We nodigen u van harte uit om uw opmerkingen over dit jaarverslag met ons te delen. U kunt hiervoor contact opnemen met de afdeling PR en Voorlichting via e-mail [prencommunicatie@slz.nl](mailto:prencommunicatie@slz.nl).

## **Voorwoord directie**

2015 was het jaar in waarin de naam van het Slotervaartziekenhuis officieel veranderde in MC Slotervaart en waarin verder werd gewerkt aan een stabiele, duurzame toekomst. MC Slotervaart heeft mede dankzij haar betrokken medewerkers veel positieve resultaten bereikt.

In 2015 ontving MC Slotervaart het kwaliteitskeurmerk van het Nederlands Instituut voor de Accreditatie van Ziekenhuizen (NIAZ) en in het jaarlijkse onderzoek van Elsevier naar de Beste Ziekenhuizen kwam MC Slotervaart als hoogst beoordeelde ziekenhuis in Amsterdam naar voren.

Daarnaast is MC Slotervaart uitgeroepen tot Senior Vriendelijk Ziekenhuis, kregen we het Pluscertificaat voor behandeling van een herseninfarct, ontvingen we het Groene Vinkje van de Stomavereniging en het Roze lintje van de Borstkankervereniging.

In 2015 gingen we op het gebied van kindergeneeskunde nauw samenwerken met VUmc en hebben we de samenwerking met Antoni van Leeuwenhoek en Reade geïntensiveerd. DC Klinieken opende in 2015 een Vaatkliniek in MC Slotervaart.

MC Slotervaart richt zich op de speerpunten geriatrie, bariatric, neurochirurgie en slaapstoornissen. Het is een algemeen ziekenhuis met een sterk Amsterdams karakter. Dat heeft veel te maken met de ontstaansgeschiedenis. Het ziekenhuis is in 1975 opgericht door de gemeente Amsterdam vanuit de gedachte dat de patiënt alle zorg en aandacht moet krijgen. Speciale aandacht moest daarbij uitgaan naar chronisch zieken en ouderen. Die stichtingsidealen zijn nog steeds herkenbaar in de dagelijkse praktijk, ook al is MC Slotervaart sinds de privatisering in juli 1997 geheel los komen te staan van de gemeente Amsterdam.

De kracht van MC Slotervaart is altijd gestoeld op de drie pijlers patiëntenzorg, onderwijs & opleiding en onderzoek. Deze drie pijlers zijn zowel ondersteunend als complementair aan elkaar. Dit maakt MC Slotervaart een uniek ziekenhuis.

Geen ziekenhuis kan goed functioneren zonder de inzet van haar medewerkers. Voor onze organisatie geldt dat als geen ander. De gedrevenheid, betrokkenheid en initiatieven van medewerkers en vrijwilligers hebben ervoor gezorgd dat onze ziekenhuisorganisatie veel positieve resultaten heeft bereikt. Hier zijn we trots op.

Bovendien zijn we blij met het vertrouwen dat onze patiënten, verwijzers, zorgverzekeraars en relaties opnieuw in ons stelden. Tenslotte danken wij, naast bovenstaande, de Raad van Commissarissen, Cliëntenraad, Ondernemingsraad, Stafbestuur en onze samenwerkingspartners als VUmc, Antoni van Leeuwenhoek en Reade voor de samenwerking.

Mei 2016  
Directie MC Slotervaart

Loek Winter, voorzitter directie  
Willem de Boer  
Philipp Jan Flach  
Tim Roldaan  
Marja Sleuwenhoek

## Inhoud

Missie en Visie.....	4
MC Slotervaart is trots op.....	5
Structuur van de organisatie.....	8
Raad van Commissarissen .....	10
Directie .....	13
Bestuur Medische Staf.....	14
Kwaliteit en Veiligheid .....	16
Personeelsbeleid.....	17
Ondernemingsraad .....	19
Cliëntenraad .....	21
Financiële informatie.....	22

## **Missie en Visie**

MC Slotervaart is een algemeen en opleidingsziekenhuis dat algemene specialistische zorg verleend met als speerpunten geriatrie, bariatric, neurochirurgie en slaapstoornissen. Voor deze bijzondere functies trekt MC Slotervaart patiënten uit het hele land aan.

De medisch specialisten zijn verantwoordelijk voor diagnostiek, behandeling en de medische aspecten van de zorg. De verpleegkundigen en paramedische disciplines hebben hiervan afgeleide specifieke taken op het gebied van verpleging, zorg en behandeling met een eigen professionele verantwoordelijkheid. MC Slotervaart wil zich profileren als algemeen ziekenhuis. Tegelijkertijd gaat de ontwikkeling van de speerpunten verder.

De directie heeft haar visie voor het ziekenhuis vastgelegd in een visiedocument en deze met haar stakeholders besproken. In het visiedocument is vastgelegd dat het ziekenhuis haar status als algemeen ziekenhuis wil behouden, maar hier wel keuzes in dient te maken om een kwalitatief hoogstaand en financieel gezond ziekenhuis te blijven. Het ziekenhuis wil verder flexibel blijven om in geval van het voordoen van een kans, of door veranderende eisen van bijvoorbeeld de IGZ, de wijziging snel doorgevoerd kan worden in de organisatie.

MC Slotervaart blijft zich inzetten om een goede toegang en doorstroming van de zorg aan patiënten te bieden en deze zorg tegen een aantrekkelijke prijs en goede kwaliteit te leveren. De ambitie van MC Slotervaart is om de zorg voor de patiënten zo goed te regelen dat zij zich hierin onderscheidt van andere ziekenhuizen in de omgeving. Er wordt gestreefd naar een ziekenhuis waar een continue verbetercultuur heerst en waar de (zorg)processen op orde zijn.

## **MC Slotervaart is trots op...**

In 2015 vonden veel nieuwe ontwikkelingen plaats en werden samenwerkingen geïntensiveerd. Hier zijn we trots op. Ons uiteindelijke doel is om samen met partners te bouwen aan een efficiënt en kwalitatief hoogwaardig ziekenhuis dat toekomstbestendig is.

### **Naamswijziging**

MC Slotervaart is vanaf 11 juni 2015 de nieuwe naam voor het Amsterdamse Slotervaartziekenhuis. De toevoeging van MC aan Slotervaart onderstreept de nieuwe koers van het ziekenhuis.

### **NIAZ accreditatie**

MC Slotervaart ontving het kwaliteitskeurmerk van het Nederlands Instituut voor de Accreditatie van Ziekenhuizen (NIAZ). Het NIAZ-certificaat is het belangrijkste kwaliteitslabel voor ziekenhuizen. Het ziekenhuis voldoet aan de hoge kwaliteitseisen van NIAZ.

### **Goede score onderzoek Elsevier**

In het jaarlijkse onderzoek van Elsevier naar de Beste Ziekenhuizen komt MC Slotervaart als hoogst beoordeelde ziekenhuis in Amsterdam naar voren. MC Slotervaart krijgt als enige ziekenhuis in Amsterdam de hoogst mogelijke score van 4 bollen toegekend. In het onderzoek van Elsevier worden alle ziekenhuizen in Nederland op 395 indicatoren beoordeeld waaronder patiëntgerichte, veilige en effectieve zorg en de lengte van de wachtlijsten.

### **Samenwerking VUmc**

VUmc en MC Slotervaart zijn goede burens en werken al bijna een decennium op meerdere gebieden samen, zo ook op het gebied van kindergeneeskunde. De afdeling klinische kindergeneeskunde van MC Slotervaart verhuisde in 2015 naar VUmc. Ook bevallingen vinden plaats in speciale bevalkamers binnen VUmc. MC Slotervaart verruimde de openingstijden van de polikliniek en verdubbelde het aantal spreekuren.

### **Senior Vriendelijk Ziekenhuis**

MC Slotervaart kreeg als één van maar twee ziekenhuizen in Amsterdam het keurmerk Senior Vriendelijk Ziekenhuis 2015-2016. Een senior vriendelijk ziekenhuis heeft zowel een verpleegafdeling, polikliniek als consultteam geriatrie. Het gebouw is toegankelijk voor bezoekers die moeilijk ter been zijn, slecht zien en horen. Voorwaarde voor een succesvol ontslag en het voorkomen van heropname is het warme ontslag. Hierbij worden continuïteit en coördinatie van zorg naar huis of een verpleeghuis gewaarborgd.

### **ZorgDomein**

Het zorgaanbod van MC Slotervaart is vanaf januari 2015 beschikbaar in de ZorgDomein Verwijsapplicatie. Via ZorgDomein kunnen huisartsen het meest actuele zorgaanbod en de wachttijden zien van alle ziekenhuislocaties van MC Groep en de patiënt digitaal doorverwijzen naar de medisch specialist.

### **Landelijke pilot COPD**

MC Slotervaart deed in 2015 mee aan de landelijke pilot 'Landelijk transmuraal zorgpad COPD longaanval met ziekenhuisopname'. Team Longziekten van MC Slotervaart heeft zich samen met de huisartsengroep aangemeld als pilot regio om de conceptversie van het zorgpad COPD te gaan testen. Hiermee hopen de specialisten een volgende stap te kunnen maken in het verbeteren van de patiëntenzorg en samenwerking rondom deze patiëntengroep.

### **Preoperatieve geriatrie polikliniek**

De afdeling geriatrie startte een nieuwe polikliniek: de preoperatieve geriatrie polikliniek. Hier wordt de gezondheid van patiënten van 70 jaar en ouder, die na de operatie een verhoogde kans op een delier (acute verwardheid) hebben, in kaart gebracht. De resultaten worden besproken met de patiënt, de chirurg en de anesthesioloog. Hiernaast volgt advies hoe een delier zoveel mogelijk te voorkomen. Door een gezamenlijke aanpak hopen wij dat vermijdbare schade wordt vermeden en de patiënt voorspoedig zal herstellen.

### **Pluscertificaat behandeling herseninfarct**

De behandeling van een herseninfarct is in MC Slotervaart van hoge kwaliteit. Zorgverzekeraar Achmea reikte daarom het Pluscertificaat voor de behandeling van een herseninfarct uit. MC Slotervaart is een van de 15 ziekenhuizen in Nederland die dit certificaat heeft ontvangen.

### **Groene Vinkje Stomavereniging**

Stomazorg MC Slotervaart kreeg het Groene Vinkje van de Stomavereniging. De stomazorg in MC Slotervaart voldoet hiermee aan de normen, zoals die door de Stomavereniging gehanteerd worden. Het verkrijgen van het Groene Vinkje betekent dat de stomazorg in MC Slotervaart zo georganiseerd is dat het aansluit bij de wensen en behoeften van stomadragers.

### **Roze Lintje Borstkankervereniging**

MC Slotervaart heeft van Borstkankervereniging Nederland (BVN) het Roze Lintje ontvangen. Hiermee voldoet MC Slotervaart aan de hoge eisen die BVN stelt aan de borstkankercare. De mammapoli van MC Slotervaart is vijf ochtenden per week geopend. Elke werkdag kunnen vrouwen en mannen zonder afspraak maar wel met een verwijzing van de huisarts in de ochtend langskomen voor advies en diagnostiek van een borstafwijking.

### **Palliatief Advies Team**

MC Slotervaart startte in 2015 het Palliatief Advies Team. Het team bestaat uit verpleegkundig en medisch specialisten (internist/oncoloog, geriater, longarts, anesthesioloog en neuroloog). Daarnaast zijn een psycholoog en huisarts aan dit team verbonden. Als beter worden niet meer mogelijk is, is kwaliteit van leven het belangrijkste doel. Palliatieve zorg richt zich op kwaliteit van leven in de laatste levensfase.

### **Beste Coschap**

De afdelingen Kindergeneeskunde, Neurologie, KNO en twee afdelingen binnen de vakgroep Interne Geneeskunde van MC Slotervaart hebben op 24 juni 2015 de eerste prijs gewonnen bij de verkiezing Beste Coschap van de CoRaad van het AMC. De CoRaad van het AMC organiseert jaarlijks een verkiezing waaraan alle coassistenten deel kunnen nemen. Zo kunnen aangeven welke coschappen in hun ogen de beste zijn. Bij welk coschap leren zij het meest en worden ze het sterkst uitgedaagd?

### **Opening Vaatkliniek**

DC Klinieken opende in 2015 een Vaatkliniek in MC Slotervaart. Deze kliniek is bedoeld voor patiënten met ernstige diepveneuze problematiek zoals diepveneuze trombose of de langetermijnevolgen daarvan, bekend als het post trombotisch syndroom. Naast het Europees Venus Centrum (EVC) in Maastricht, is dit het tweede Nederlandse centrum dat specifiek patiënten met dit soort medische klachten behandelt.

### **Ruimere locatie Priklab**

Eén van de drukst bezochte poliklinieken van MC Slotervaart, het Priklab, verhuisde naar de derde verdieping van het ziekenhuis. Op de nieuwe plek beschikt over een goede en comfortabele wachtruimte en patiënten kunnen er sneller worden geholpen.

**Green Deal**

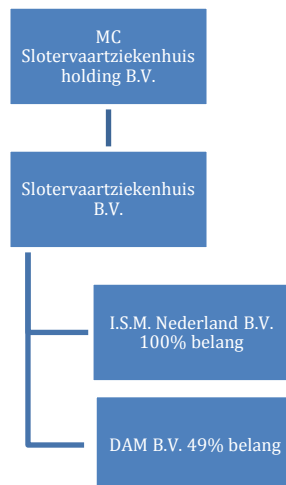
MC Slotervaart is een van de ondertekenaars van Green Deal 'Nederland op weg naar Duurzame Zorg. MC Slotervaart heeft de ambitie om eind 2018 een begin te hebben gemaakt met systematische verduurzaming van de bedrijfsvoering. Verstandig omgaan met grondstoffen, energie en medicijnen past bij MC Slotervaart.



## Structuur van de organisatie

MC Slotervaart is een algemeen ziekenhuis dat beschikt over een toelating volgens de bepalingen uit de Wet Toelating Zorginstellingen (WTZi).

De juridische structuur in 2015 (directe belangen zijn opgenomen).



### Besturingsmodel

MC Slotervaart wordt bestuurd door een vijfhoofdige directie. De leden van de directie hebben onderling de aandachtsgebieden verdeeld. Afgesproken is dat alle belangrijke onderwerpen gezamenlijk afgestemd worden vanuit het concept van gezamenlijke verantwoordelijkheid. Dit geldt in het bijzonder voor zaken met een strategisch karakter. Op de directie wordt toegezien door een onafhankelijke Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen en directie zijn tevens verantwoordingsplichtig aan de aandeelhouder van MC Slotervaart, te weten MC Slotervaartziekenhuis Holding B.V. Binnen de organisatie is medezeggenschap verleend aan de Ondernemingsraad, het Bestuur Medische Staf en de Cliëntenraad.

De directie heeft gekozen voor een besturingsmodel waarin maatregelen direct worden uitgevoerd op directie niveau en een aanpassing van de organisatie ziekenhuisbreed kan worden doorgevoerd. Het centralistische besturingsmodel in MC Slotervaart sluit niet uit dat er gebruik wordt gemaakt van de vakinhoudelijke deskundigheid en inzichten van eigen medewerkers om tot verbeteringen te komen. Meest belangrijke toetsingscriteria binnen MC Slotervaart zijn: de patiënt staat centraal, arbeidsvreugde is aanwezig, ruimte voor persoonlijke groei van medewerkers staat hoog op de agenda, innovatie wordt gestimuleerd, bedrijfsprocessen en bedrijfsresultaten worden verder verbeterd en er wordt snel en adequaat ingesprongen op kansen en bedreigingen. Besluitvorming vindt zorgvuldig maar snel plaats.

### Zorgbrede Governance Code

MC Slotervaart past de Zorgbrede Governance code toe. In MC Slotervaart wordt gewerkt met de zogenoemde jaarkalender waarin specifieke onderwerpen zijn opgenomen die tijdens de aangewezen vergadering worden geagendeerd. Hier staan onder andere belangrijke onderwerpen op met betrekking tot risicobeheersing op diverse onderwerpen voor zowel het huidige jaar als voor de toekomst. Denk hierbij aan de ontwikkeling en bijdrage van de Informatie- en Communicatie Technologie (ICT) en het human resource management (HRM) beleid. Daarnaast zijn er terugkerende onderwerpen vastgesteld welke elke vergadering worden besproken zoals kwaliteit en patiëntveiligheid. Naast deze terugkerende onderwerpen licht de directie de Raad van Commissarissen tijdig in over

actuele onderwerpen. Alle documenten en informatie die vanuit verschillende interne en externe bronnen worden aangeboden aan de directie, worden indien noodzakelijk geacht gepresenteerd aan de Raad van Commissarissen. Daarnaast worden (leden van) de Raad van Commissarissen overleggen bij van de verschillende gremia waarin zij op de hoogte worden gesteld van de ervaringen van de verschillende belanghebbenden.

### **Gedragscode**

MC Slotervaart heeft een algemene gedragscode voor iedereen die zich in het ziekenhuis bevindt. De gedragscode is op vele plaatsen in het ziekenhuis zichtbaar. Deze gedragscode stelt vast welke gedragingen niet acceptabel zijn in het ziekenhuis en welke consequentie het uitvoeren van dit gedrag heeft.

Vanaf 2010 volgt MC Slotervaart de door de Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen opgestelde modelregeling op het gebied van de klokkenluidersregeling. De directie heeft ervoor gekozen om geen vertrouwenspersoon aan te wijzen.

In de huidige situatie is ervoor gekozen om ad hoc een vertrouwenspersoon aan te wijzen door de directie, indien de situatie daartoe aanleiding geeft. Voor de werknemers is deze code te lezen onder andere via intranet of op te vragen bij de HRM afdeling.

## Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op zowel het opstellen als de uitvoering van het beleid van de directie. De taken en bevoegdheden van de Raad van Commissarissen zijn vastgelegd in de statuten van MC Slotervaart en in haar eigen reglement. Bij de uitoefening van haar taak als toezichthouder baseert de Raad van Commissarissen zich mede op de normen van de Zorgbrede Governancecode opgesteld door de BOZ.

De Raad van Commissarissen wordt voorzien van rapportages, informatie vanuit interne en externe bronnen en mondelinge toelichting op verschillende onderwerpen. Op deze manier kunnen prestaties zowel kwalitatief als financieel worden beoordeeld.

De Raad van Commissarissen wordt tevens op de hoogte gesteld van interne en externe kansen en bedreigingen, waarop geanticipeerd moet worden bij de ontwikkeling van de strategie van het ziekenhuis. Verder zijn nieuwe ontwikkelingen, zowel (medische) technieken als andere initiatieven, aspecten waar de Raad van Commissarissen bijzondere aandacht voor heeft.

### Omvang en Samenstelling

Tabel 1 Samenstelling Raad van Commissarissen

Naam	Functie	Jaar benoeming	Jaar herbenoeming	Jaar van aftreden na huidige benoemingsperiode
E. Mulder	Voorzitter	2015		2019
G. van der Wal	Vice Voorzitter	2015		2019
S. de Blok	Lid	2013		2017
D. Monissen	Lid	2015		2019
D. Cheng	Lid	2015		2019

Binnen de Raad van Commissarissen is uiteenlopende expertise aanwezig. Hij beschikt namelijk zowel over brede ervaring in het bedrijfsleven als relevante ervaring in de gezondheidszorg.

Hieronder zijn de relevante (neven)functies van de leden beschreven. Elk lid vervult met eigen kennis, inzicht en expertise zijn rol als onafhankelijk toezichthouder.

De heer E. Mulder

- Voorzitter Raad van Toezicht RenierHaga Groep
- Voorzitter Raad van Toezicht Vilans, kenniscentrum voor langdurige zorg
- Lid Bestuur Greenleaf Centre for Servant Leadership Europe
- Lid bestuur stichting Kuria

De heer G. van der Wal

- Lid Raad van toezicht Universitair Medisch Centrum Utrecht (UMCU)
- Vice-voorzitter Raad van Toezicht Zorggroep Almere (ZGA)
- Lid Raad van Toezicht Groene Hart Ziekenhuis (GHZ) Gouda
- Voorzitter Stuurgroep Passende zorg in de laatste levensfase KNMG
- Voorzitter Commissie Arbeidsgerelateerde medische zorg KNMG
- Voorzitter ZonMw programma Palliatie-Nationaal Programma Palliatieve Zorg
- Voorzitter Raad van Advies Prinses Maxima Centrum - Shared Care UMC's
- Voorzitter Stuurgroep ABS-artsen KNMG
- Voorzitter commissie Preventie Wiegendood Nederlands Centrum Jeugdgezondheid

De heer Dr. S. de Blok

- Sjoerd de Blok Consultancy
- Executive Development director aan Nyenrode
- Programma leider Executive Zorgmanagement Leergang
- Lid Raad van Advies van de Haagse Hogeschool, opleiding Risk Management

Mevrouw D.M.J.J. Monissen

- Voorzitter Raad van Bestuur van het Prinses Máxima Centrum voor kinderoncologie in Utrecht
- Voorzitter Special Arts, kunst van mensen met een beperking
- Voorzitter Programmaraad Vilans, kenniscentrum langdurige zorg
- Vicevoorzitter Taskforce Kindermishandeling en Seksueel misbruik
- Lid raad van toezicht Leeuwarden Friesland Culturele Hoofdstad 2018
- Voorzitter bestuur Stichting Ik Kies Bewust

Mevrouw D.C. Cheng

- Finance Director Trimb Healthcare Netherlands

In 2015 zijn er geen leden van de raad van commissarissen afgetreden.

De in 2015 nieuw aangetreden leden van de raad van commissarissen zijn: mevrouw D. Monissen, de heer E. Mulder (voorzitter) en de heer G. van der Wal. Per 1 december 2015 is ook mevrouw D.C. Cheng toegetreden tot de Raad van Commissarissen. Het huidige percentage vrouwen in de Raad van Commissarissen is 40%.

### **Overlegstructuur**

Afgelopen jaar hebben acht reguliere vergaderingen plaatsgevonden in aanwezigheid van de directie. Aan de hand van een vooraf opgestelde agenda met actuele onderwerpen met betrekking tot de organisatie en de omgeving worden de besprekingen geleid. Reguliere onderwerpen als kwaliteit en veiligheid, productievolumes en financiën worden hierin zorgvuldig besproken.

De overige onderwerpen die zijn behandeld zijn onder andere:

- De samenstelling van de Raad van Commissarissen: bijna de volledige Raad van Commissarissen is in 2015 geworven en benoemd. Hiertoe zijn profielschetsen en procedures opgesteld en is afstemming geweest met de relevante gremia. In dat verlengde zijn ook de reglementen en formele stukken opnieuw bekeken, aangescherpt en vastgesteld om de inrichting van de governance goede vormen te geven.
- NIAZ accreditatie: het proces om de NIAZ accreditatie te behalen is nauwlettend gevolgd en besproken vanuit de Raad van Commissarissen. Evenzo zijn de inspanningen om terug te komen in het reguliere toezicht vanuit de IGZ intensief besproken.
- Diverse samenwerkingen en deelnemingen: er zijn diverse initiatieven voor samenwerking en deelnemingen geweest welke stuk voor stuk besproken zijn in de Raad van Commissarissen. Daar waar zaken concreter werden zijn ook de benodigde goedkeuringen verleend om verdere stappen te zetten.
- Herschikking van het zorglandschap: dit landschap is aan voortdurende dynamiek onderhevig en het ziekenhuis moet daar op inspelen. Wat zijn deze trends en ontwikkelingen? Hoe dient het ziekenhuis zich dan op te stellen? Welk profiel wordt er dan nagestreefd etc. Dergelijk vragen zijn meerdere malen verkend in dialoog met de directie ten einde te komen tot rationalisering van de portefeuille en aanscherping van de strategische profilering.
- Vorming van commissies: verder zijn in 2015 diverse commissies opgestart te weten de Kwaliteit en Veiligheidscommissie, Governance en Remuneratie commissie en de Auditcommissie. Deze commissies komen meerdere malen per jaar bij elkaar.

- De Auditcommissie adviseert de Raad van Commissarissen met name inzake de financiële zaken zoals de begrotingscyclus, participaties en management rapportages.
- De Governance en Remuneratiecommissie adviseert de raad inzake de inrichting en het functioneren van de governance filosofie en –structuur en de instrumenten hiervan. Daarnaast behandelt zij de honorering van de Raad van Commissarissen en de directie.
- De Commissie Kwaliteit en Veiligheid adviseert de raad op het gebied van kwaliteit en veiligheid van zorg. Veel van de bovenstaande onderwerpen worden voorbesproken in deze drie commissie die er zijn.

Naast de reguliere vergaderingen met de directie heeft de Raad van Commissarissen overleggen gevoerd met de Ondernemingsraad en Medische Staf van MC Slotervaart.

## Directie

De directie van MC Slotervaart telt op 31 december 2015 vijf leden.

<b>Naam</b>	<b>Functie</b>
Dhr. L.H.L. Winter	Voorzitter
Dhr. W.F.H. de Boer	Lid
Dhr. P.J. Flach	Lid
Dhr. T.D. Roldaan	Lid
Mevr. M.A. Sleenwenhoek	Lid

In de statuten van MC Slotervaart staan de taken en bevoegdheden van de directie nader beschreven. Verder is in de statuten een artikel opgenomen hoe om te gaan met belangenverstrengeling. Daar bestaat ook een reglement voor. De Raad van Commissarissen is geïnformeerd over de nevenfuncties van de directie.

Binnen de directie is 20% vrouw, hiermee voldoet het niet aan de gewenste 30%. De directie zal bij toekomstige vacatures er naar streven het gewenste percentage van 30% ter gaan realiseren. Binnen de overige management functies ligt het gemiddelde percentage van vrouwen boven de 30%.

### Bezoldiging directie

De beloning en verdere arbeidsvoorwaarden van de leden van de directie wordt vastgesteld door de AvA. De leden van de directie hebben over 2015 bezoldiging ontvangen voor de uitoefening van hun functie. Voor meer informatie betreffende de bezoldiging wordt verwezen naar de jaarrekening pagina 58.

*Wet normering topinkomens (WNT)*

Sinds 1 januari 2013 is er een Wet normering topinkomens (WNT). Deze wet is bedoeld voor bestuurders en toezichthouders van publieke- en semipublieke instellingen, waaronder ziekenhuizen. Het CIBG doet momenteel onderzoek naar de hoogte van de bezoldiging van de directie van MC Slotervaart in combinatie met het percentage van de deeltijdfactor. De accountant heeft een goedkeurende verklaring gegeven voor wat betreft de jaarrekening over 2015, maar wacht de uitkomst van het CIBG-onderzoek af voordat zij een oordeel geven over de WNT. 'Wij hebben vertrouwen in de uitkomst van het onderzoek', aldus Willem de Boer, directeur van MC Slotervaart. 'In het kader van de jaarrekening 2014 is door accountant KPMG getoetst of wij voldoen aan WNT-kaders. Uit het advies dat is ingewonnen bij het ministerie van Binnenlandse Zaken, blijkt dat MC Slotervaart voldoet aan deze kaders.'

### Overlegstructuur

De directie heeft diverse overlegstructuren opgezet om zich te laten informeren door de diverse gremia en commissies die in MC Slotervaart actief zijn. Naast de officiële overlegstructuren is de directie veel aanwezig in het ziekenhuis en wordt men ook op informele wijze benaderd. Daarnaast heeft de directie overleg gevoerd met de accountant.

## **Bestuur Medische Staf**

Alle medisch specialisten in MC Slotervaart zijn lid van de 'Vereniging Medische Staf MC Slotervaart'. De vereniging heeft tot doel het bevorderen van optimale medische zorg van de patiënten en het behartigen van de belangen van de medisch specialisten. De vereniging wordt bestuurd door het Bestuur Medische Staf (BMS), ook wel stafbestuur genoemd, dat uit vijf tot zeven leden bestaat.

Het stafbestuur vergadert wekelijks en onderhoudt contacten met verschillende partijen in en buiten het ziekenhuis. Er wordt elke week overlegd met de voorzitter van de directie en een keer per jaar is er een vergadering met de Raad van Commissarissen. Op informele basis is er regelmatig overleg met de ondernemingsraad en er zijn contacten met de Cliëntenraad van het ziekenhuis. Ook wordt een paar keer per jaar vergaderd met het Bestuur Medische Staf van het AvL en het Bestuur Medische Staf van MC Groep. Tot slot is het Bestuur Medische Staf vertegenwoordigd bij het overleg met de huisartsen uit de regio dat drie keer per jaar plaatsvindt en stelt het stafbestuur samen met de huisartsen het programma op voor de regionale huisartsennascholingen.

Kwaliteit en veiligheid van zorg waren ook in 2015 belangrijke thema's voor het Bestuur Medische Staf. Het stafbestuur heeft in dat kader een actieve rol gespeeld in het doorvoeren van de door de IGZ benoemde verbeterpunten. Daarbij werd nauw samengewerkt met de directie en de afdeling Kwaliteit & Veiligheid. Twee leden van het Bestuur Medische Staf maken permanent deel uit van de veiligheidscommissie van het ziekenhuis die eens per twee weken bijeenkomt.

Als onderdeel van het borgen van de kwaliteit van zorg, heeft het Bestuur Medische Staf in 2015 zich wederom ervoor ingezet dat alle medisch specialisten eens in de twee jaar een IFMS (individueel functioneren medisch specialist)-traject doorlopen volgens het 360 graden multisource-feedbacksysteem. Op voorspraak van het stafbestuur is in oktober 2015 een IFMS-beheerder aangesteld.

Daarnaast is er eens per maand overleg tussen de medisch afdelingshoofden. Dit overleg is geïnitieerd door het Bestuur Medische Staf en wordt bijgewoond door een afgevaardigde van het Bestuur Medische Staf. Relevante zaken uit het afdelingshoofdenoverleg worden teruggekoppeld naar het Bestuur Medische Staf en vice versa.

In 2015 heeft het Bestuur Medische Staf zes vergaderingen georganiseerd voor alle medisch specialisten. Kwaliteit en veiligheid van zorg waren hierbij belangrijke thema's. Zo heeft de IGZ in februari op initiatief en verzoek van het BMS een zeer goed bezochte presentatie gegeven over calamiteitenanalyse en veiligheidscultuur. De arts-assistenten waren hier ook bij aanwezig. Andere onderwerpen die in de stafvergadering aan bod kwamen waren: calamiteitenrapportage en SIRE-onderzoek bij calamiteiten, VMS-thema 'vitaal bedreigde patiënt' (SIT-spoedinterventiesysteem, en VSS-vroegtijdige signalering score) en de uitkomsten van het dossieronderzoek uitgevoerd door de Praktijk Index. Ook werd aandacht besteed aan de invoering van de ICD-10-registratie en de nieuwe procedure voor het aanschaffen van medische technologie in lijn met het convenant 'veilige toepassing van medische technologie in het ziekenhuis'. De directie was bij alle stafvergaderingen vertegenwoordigd en gaf waar van toepassing een toelichting op de zaken die speelden.

Het stafbestuur ontving eind oktober 2015 een adviesaanvraag over het overplaatsen van kindergeneeskunde en verloskunde naar het VUmc. Voor het opstellen van zijn advies heeft het Bestuur Medische Staf alle vakgroepen geconsulteerd en in de stafvergadering van november is het onderwerp uitgebreid aan de orde geweest. Het Bestuur Medische Staf heeft begin december vanuit het perspectief van de medisch specialisten en optimale zorg voor de patiënten zijn advies uitgebracht aan de directie.

In het kader van het behartigen van de belangen van de medisch specialisten is in 2015 het onderwerp pensioenaftopping regelmatig besproken met de voorzitter van de directie. Net als landelijk het geval is, loopt deze discussie nog.

Het afgelopen jaar heeft het Bestuur Medische Staf in individuele gesprekken kennisgemaakt met de nieuwe leden van de Raad van Commissarissen. In het jaargesprek met de voltallige Raad van Commissarissen dat op 7 december 2015 plaatsvond, is geconstateerd dat het belangrijk is een visiedocument op te stellen voor een goede sturing van MC Slotervaart.



## **Kwaliteit en Veiligheid**

### **MC Slotervaart NIAZ geaccrediteerd**

Na een uitgesteld accreditatiebesluit in september 2014 heeft MC Slotervaart in april 2015 opnieuw het Nederlands Instituut voor Accreditatie in de Zorg (NIAZ) op bezoek gehad om te beoordelen of de zes belangrijkste verbeterpunten adequaat waren opgepakt. Het ging hierbij onder meer om medicatieveiligheid, het proces van reinigen en desinfecteren van flexibele scopen en brandveiligheid. Intern is er onder leiding van een taskforce hard aan de slag gegaan met de verbeterpunten. Alle zes verbeterpunten waren compleet gerealiseerd voor de heraudit van het NIAZ en dit leidde er dan ook toe dat in juni 2015 het definitieve bericht kwam dat MC Slotervaart de NIAZ-accreditatie heeft behaald. De accreditatie is vier jaar geldig. In januari 2017 zal er nog een tussentijds bezoek plaatsvinden om te beoordelen of er op de overige negen verbeterpunten ook voldoende voortgang is.

### **Kwaliteit en veiligheid voldoende geborgd**

Naar aanleiding van een aantal onaangekondigde inspectiebezoeken in de tweede helft van 2014, kwam MC Slotervaart onder geïntensiveerd toezicht van de Inspectie voor de Gezondheidszorg. Er waren verbeterpunten op het gebied van medicatieveiligheid, het reinigen en desinfecteren van flexibele endoscopen, het Early Warning System, dossieronderzoek van overleden patiënten, onderhoud van apparatuur en gebouwen en de verbetercultuur. Op alle dossiers zijn verantwoordelijken benoemd en is hard gewerkt om de kwaliteit en veiligheid te verbeteren en te borgen. De directie is met alle vakgroepen en afdelingen in gesprek gegaan over de veiligheidscultuur en de vijf belangrijkste patiëntveiligheidsaspecten om de bewustwording van eigen verantwoordelijkheid en professionaliteit te vergroten. Genoemde acties zijn doorgevoerd in 2015 met als resultaat dat de Inspectie in augustus 2015 voldoende vertrouwen had in MC Slotervaart dat het geïntensiveerde toezicht kon worden ingetrokken.

## **Personeelsbeleid**

Het personeelsbeleid binnen MC Slotervaart is gericht op het veilig en kwaliteitsbewust werken door onder meer trainen en opleiden van medewerkers en op het bevorderen van een optimale kwalitatieve en kwantitatieve inzet van de medewerkers.

Het personeelsbeleid is er verder op gericht personeelsleden te binden en te motiveren door bijvoorbeeld verantwoordelijkheid (terug) te geven aan de medewerkers zelf en betere opleidings- en ontwikkelingsmogelijkheden te creëren. Dit beleid blijkt binnen de organisatie van het ziekenhuis steeds beter te worden vormgegeven. Op plaatsen waar dit moeilijker is gebleken wordt gezocht naar andere (tijdelijke) oplossingen, bijvoorbeeld door ondersteuning/learning on the job. In enkele gevallen is gebleken dat dit beleid niet passend is. Hier heeft de directie besloten om wijzigingen door te voeren in de gevraagde competenties. In 2015 is het strategisch opleidingsbeleid ontwikkeld om meer zicht te hebben op de behoefte aan kennis en vaardigheden in de zich ontwikkelde zorgomgeving van het ziekenhuis.

Binnen de mogelijkheden van het opleiden van medewerkers en het efficiënt inzetten van personeel, is in 2010 gestart met het Wajong-project in nauwe samenwerking met het UWV. In de huidige opzet worden jongeren met afstand tot de arbeidsmarkt in een combinatie van werken en leren voor de duur van één jaar ingezet op verschillende, voornamelijk facilitaire, afdelingen in ondersteunende taken. Zij volgen in dit jaar de Mbo-opleiding op niveau 1 tot facilitair medewerker. Na dit jaar stromen deze jongeren uit en worden zij door het UWV begeleid naar ander werk. Op dit moment worden nog geen aantallen nagestreefd; het streven is ieder jaar twee lesgroepen van ongeveer tien jongeren te starten. In 2015 zijn 20 jongeren in opleiding gegaan.

In 2014 is gestart met een reorganisatie die een doorloop kent tot begin 2016. De reeds afgeronde onderdelen zijn naar tevredenheid verlopen. In het laatste kwartaal van 2015 en het eerste kwartaal van 2016 is het laatste onderdeel van de reorganisatie afgerond.

## **Personeelsmanagement**

MC Slotervaart hecht een groot belang aan een goed personeels- en organisatiebeleid. De CAO Ziekenhuizen vormt hierbij de basis en beschrijft uitvoerig de rechten en plichten voor zowel de werkgever, MC Slotervaart, als de werknemers. De CAO laat echter ook ruimte om per instelling bepaalde onderwerpen in praktische zin nader uit te werken en te regelen. Omwille van een eenduidig personeels- en organisatiebeleid heeft MC Slotervaart de afspraken op dit gebied beschreven in het handboek personeelsmanagement. Het handboek is voor alle medewerkers toegankelijk via intranet.

## **Personeelsontwikkeling**

De omgeving van MC Slotervaart is voortdurend aan verandering onderhevig. Patiënten, verwijzers, financiers en politiek stellen steeds hun verwachtingen en eisen bij. Daarop moet MC Slotervaart adequaat kunnen reageren. Dat vraagt niet alleen om flexibel management, maar ook om oog voor ontwikkelingsmogelijkheden en loopbaanwensen van individuele medewerkers te hebben. Jaarlijks wordt met iedere medewerker een jaargesprek gevoerd, waarbij opleidingen en loopbaanontwikkeling belangrijke onderwerpen zijn.

## **Opleidingsmogelijkheden**

Opleiding kan voor medewerkers noodzakelijk zijn om de huidige functie adequaat te (blijven) uitoefenen, of om een toekomstige functie waarvoor men is aangewezen, naar behoren te kunnen vervullen. Daarnaast wil MC Slotervaart medewerkers de gelegenheid bieden, rekening houdend met de mogelijkheden van de huidige en toekomstige werksituatie, zich door opleiding, vorming en training verder te ontwikkelen. Dit varieert van congressen, symposia en cursussen tot opleidingen op diverse gebieden. Daarnaast biedt het ziekenhuis een scala aan interne scholingen aan.

Sinds 2012 vinden tweemaal per jaar verplichte (na)scholingen met toetsing plaats voor verpleegkundigen om te anticiperen op de ontwikkelingen binnen hun vakgebied. Diverse onderwerpen, waaronder voorbehouden handelingen, worden besproken, getoetst en gecertificeerd.

### **Medische opleidingen en andere zorgopleidingen**

MC Slotervaart beschouwt het opleiden van artsen als investering in de zorg van morgen en de kwaliteit van vandaag. MC Slotervaart kent veel mogelijkheden om werkend te leren. Opleiden komt uiteindelijk de kwaliteit van zorg ten goede.

Vanaf de oprichting van dit ziekenhuis is MC Slotervaart een belangrijke opleidingsplaats voor medische studenten die voor het opdoen van praktijkervaring afhankelijk zijn van algemene ziekenhuizen die in staat en bereid zijn studenten te begeleiden bij hun eerste stappen in de praktijk van de dagelijkse patiëntenzorg. Ook voor artsen die zich willen specialiseren tot medisch specialist is het MC Slotervaart een goede opleidingsplaats. Het verzorgen van opleidingen betekent niet alleen oog hebben voor nieuwe ontwikkelingen, het houdt ook in dat de diagnostiek en behandeling van alle patiënten multidisciplinair besproken wordt en de behandelend specialist onderhevig is aan voortdurende kritische vragen van artsen in opleiding. Dat komt in de filosofie van MC Slotervaart uiteindelijk de kwaliteit van zorg ten goede.

Tien medische vakgroepen in MC Slotervaart hebben een erkenning om medisch specialisten op te leiden. Deze erkenning houdt onder meer in dat de wetenschappelijke vereniging van het betrokken specialisme de omvang en organisatie van de patiëntenzorg door de betrokken vakgroep van hoog kwalitatief niveau acht.

Deze vakgroepen zijn Anesthesiologie, Chirurgie, Geriatrie, Interne geneeskunde, Maag-, darm-, leverziekten, Neurologie, Orthopedie, Reumatologie, Revalidatiegeneeskunde en Klinische psychologie.

Voor basisartsen die kiezen voor de opleiding tot huisarts had MC Slotervaart in 2015 drie opleidingsplaatsen beschikbaar voor de verplichte ziekenhuisstage. Deze stage kan worden gelopen op de afdeling klinische geriatrie (stage ouderenzorg), op de afdeling chirurgie en op de afdeling kindergeneeskunde.

Daarnaast biedt MC Slotervaart complete opleidingen tot verpleegkundige, anesthesiemedewerker, operatieassistent, radiodiagnostisch laborant, nurse practitioner, physician assistent en een groot aantal verpleegkundige vervolgoedingen.

### **Onderzoek**

De medische wetenschap ontwikkelt zich voortdurend. MC Slotervaart werkt daar graag aan mee. Zoals eerder in het verslag omschreven is het verrichten van wetenschappelijk patiëntgericht onderzoek één van de pijlers van MC Slotervaart. Veel vakgroepen binnen het ziekenhuis hebben een of meerdere onderzoekslijnen lopen. Dit resulteert ook in vele publicaties. In 2015 betrof het 145 Engelstalige en 13 Nederlandstalige publicaties in, bij het betreffende vakgebied, gerenommeerde tijdschriften. Specialisten van MC Slotervaart droegen in hun rol als promovendus, promotor en/of copromotor bij aan vier proefschriften in 2015.

## Ondernemingsraad

De Ondernemingsraad behartigt de belangen van de werknemers en kent een vier grondrechten, te weten:

- informatierecht
- adviesrecht
- instemmingsrecht
- initiatiefrecht

### Faciliteiten

Alle leden zijn budgettair voor 0,1 fte vrijgesteld. De voorzitter heeft een budgettaire vrijstelling van 0,2 fte. Ter ondersteuning van zijn werkzaamheden heeft de Ondernemingsraad de beschikking over een beleidsmedewerker. Deze functionaris valt budgettair onder HR Services en functioneel onder de voorzitter van de Ondernemingsraad. De beleidsmedewerker heeft een aanstelling van 30 uur per week. Per jaar wordt er een vast budget voor de Ondernemingsraad begroot. Dit budget is een richtlijn. Mocht het zo zijn dat de Ondernemingsraad door omstandigheden bijvoorbeeld veelvuldig een beroep moet doen op externe deskundigen of scholing, dan kan dit budget worden overschreden.

### Samenstelling/werkwijze

De leden van de Ondernemingsraad zijn een redelijke afspiegeling van de medewerkers in het ziekenhuis. Ook de medisch specialisten kunnen zitting nemen in de Ondernemingsraad, wanneer ze in vaste dienst zijn van MC Slotervaart. De Ondernemingsraad bestaat, eind 2015, uit 14 leden.

De Ondernemingsraad heeft diverse commissies ingesteld waarin de leden plaatsnemen. Deze commissies bereiden onderwerpen voor waarover in de ondernemingsraadvergadering een besluit kan worden genomen. De verschillende commissies zijn:

- Dagelijks Bestuur: Het dagelijks bestuur bestaat uit een voorzitter, drie leden ondersteund door de staffunctionaris. Het dagelijks bestuur voert structureel overleg met het Bestuur Medische Staf, de Cliëntenraad en de vakbonden.
- Veiligheid Gezondheid Welzijn en Milieu (VGWM)-commissie: Het doel van deze commissie is het voorbereiden en geven van preadviezen over zaken die betrekking hebben op veiligheid, gezondheid, welzijn en milieu.
- Commissie Personeel & Organisatie. Het doel van deze commissie is het voorbereiden en geven van preadviezen over zaken die betrekking hebben op personele zaken. De commissie voert structureel overleg met het afdelingshoofd van HR Services.
- Publiciteitscommissie: De Publiciteitscommissie draagt zorg voor de informatie aan de achterban. In 2014 is de Ondernemingsraad gestart met het publiceren van nieuwsbrieven.
- Financieel Economische Commissie: De begroting, de jaarrekening en de productiecijfers worden door deze commissie bestudeerd en voorbereid voor de vergaderingen. Er is regelmatig overleg met het hoofd Financiën.

Naast deze commissies vindt er ter voorbereiding op de overlegvergadering een openbare ondernemingsraadvergadering plaats, waarvan er in 2015 15 formeel hebben plaatsgevonden.

Overleg met de directie vindt plaats in een gesloten overlegvergadering. In deze vergadering vergadert de voltallige Ondernemingsraad met een directielid over verschillende onderwerpen. Deze overlegvergadering vindt plaats in aanwezigheid van een lid van de Raad van Commissarissen. In 2015 hebben er zes overlegvergaderingen plaatsgevonden.

### **Adviezen/voorstellen**

Over de volgende onderwerpen is door de Ondernemingsraad dan wel een advies, dan wel een instemming opgesteld:

- aanstelling 5<sup>e</sup> directeur
- concept statuten
- benoeming lid RvC
- werktijdenwijziging KCL
- werkkostenregeling
- reorganisatie schoonmaak
- MUH structuur/hoofd kliniek
- inhuizing Reade
- zorgadministratie
- werktijdenwijziging voedingsassistenten
- IC naar AvL
- uitvoeringsregeling voorbehouden handelingen
- strategisch opleidingsplan
- werktijdenwijziging radiologie
- handhygiëne beleid
- werktijdenwijziging kliniek

De directie heeft de adviezen, dan wel instemmingen, van de Ondernemingsraad meegenomen in de besluitvorming over de verschillende onderwerpen.

## **Cliëntenraad**

De doelstelling van de Cliëntenraad van MC Slotervaart is het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van cliënten van het ziekenhuis; de patiënten en hun wettelijke vertegenwoordigers.

### **Samenstelling/werkwijze**

De Cliëntenraad vergadert maandelijks aan de hand van een agenda, waarbij in de regel eenmaal per twee maanden een directielid aanschuift. Daarnaast werden nog extra vergaderingen gehouden vanwege urgente kwesties, en is er overleg met vertegenwoordigers van de Ondernemingsraad, de Verpleegkundige Advies Raad, het Bestuur Medische Staf en met de Klachtencommissie.

### **Activiteiten 2015**

In 2015 werd aandacht besteed aan de kaderbrief en het daaruit volgende ondernemingsplan. Door de Cliëntenraad werd kritisch meegekeken en werden vragen geformuleerd die door de directie adequaat werden beantwoord.

In november 2015 heeft de Cliëntenraad twee adviesaanvragen vanuit de directie gekregen. Het betrof de adviesaanvraag rond de outsourcing van het Cluster Moeder & Kind, alsmede die over het Toekomstplan Centrale Sterilisatie Afdeling. Beide adviesaanvragen zijn uitvoerig behandeld, maar hebben in 2015 niet tot een advies geleid, omdat de ontwikkelingen rond deze onderwerpen binnen het ziekenhuis dermate snel gingen, dat naar de mening van de Cliëntenraad op grond van de originele adviesaanvraag geen advies kon worden uitgebracht.

Door de Cliëntenraad is vrij veel tijd besteed aan een door getroffen cliënten voorgelegd onderwerp, het stopzetten van fysiotherapie aan borstkanker patiënten. Dit traject was een voorbeeld van goede ketenzorg, die helaas niet meer betaalbaar bleek. Hoewel de directie op goede gronden heeft kunnen komen tot dit besluit, is de directie met klem geadviseerd te bezien of er wellicht andere financiële mogelijkheden konden worden gevonden, hetgeen helaas niet mogelijk bleek.

De mogelijke vergaande samenwerking van MC Slotervaart met Reade heeft voor het ziekenhuis vergaande consequenties, die door de Cliëntenraad scherp werden gevolgd. Er werd advies gegeven over de intentieverklaring. De Cliëntenraad heeft uiteindelijk (nog) geen advies hoeven uit te brengen over dit onderwerp in 2015.

De Cliëntenraad is in een vroeg stadium betrokken bij de activiteiten voor het behalen van de NIAZ accreditatie, en is de inspanningen, die het ziekenhuis geleverd heeft om het certificaat te behalen, op de voet blijven volgen. Het uiteindelijke resultaat van het daadkrachtig aanpakken van alle verbeterpunten, leidende tot de uitreiking van het NIAZ-certificaat in oktober 2015, is terecht een felicitatie waard.

De Cliëntenraad laat zich op de hoogte houden over de voortgang van de taskforce met betrekking tot het werken aan de nog openstaande punten.

De Cliëntenraad ijvert al enige tijd voor het opnieuw (laten) uitvoeren van een patiënten-tevredenheidsonderzoek. En hoewel dit in 2015 uiteindelijk niet van de grond is gekomen, blijft dit een wens die hoog op het verlanglijstje van de raad staat. Getracht wordt om dit in samenwerking met de afdeling klachtenbehandeling te organiseren.

### **Toekomst**

Eind 2015 heeft de Cliëntenraad twee heren weten te interesseren voor lidmaatschap van de raad, zodat met een voltallige raad het jaar 2016 ingegaan kan worden.

## Financiële informatie

### Resultaten 2015

De ontwikkeling van de enkelvoudige balansposten en de vermogenspositie van MC Slotervaart heeft zich in de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld:

Balans ( x € 1.000)	2015	2014	2013	2012	2011
Vaste activa	35.633	38.327	42.934	51.047	54.117
Vlottende activa	34.825	35.234	47.839	66.104	74.481
Langlopende schulden	-4.501	-5.584	-9.167	-6.000	-7.000
Kortlopende schulden	-43.968	-46.240	-56.216	-87.484	-97.690
<b>Subtotaal</b>	<b>21.989</b>	<b>21.736</b>	<b>25.390</b>	<b>23.667</b>	<b>23.908</b>
Voorziening	-5.828	-6.615	-8.898	-2.037	-289
<b>Eigen Vermogen</b>	<b>16.162</b>	<b>15.122</b>	<b>16.492</b>	<b>21.630</b>	<b>23.618</b>
Solvabiliteit (EV/Totaal baten)	12,9%	13,0%	10,2%	15,3%	17,6%
Solvabiliteit (EV/Balanstotaal)	22,9%	20,6%	18,2%	18,5%	18,4%
Liquiditeit	0,79	0,76	0,85	0,76	0,76
<b>Totaal baten</b>	<b>125.001</b>	<b>116.170</b>	<b>161.029</b>	<b>141.083</b>	<b>133.976</b>
<b>Balanstotaal</b>	<b>70.459</b>	<b>73.560</b>	<b>90.773</b>	<b>117.151</b>	<b>128.598</b>

### De belangrijkste wijzigingen in de exploitatie

In het jaar 2015 is er ingezet op het terugwinnen van verloren markt. Dit heeft geresulteerd in groeiende omzet ten opzichte van 2014. Daarnaast heeft er in 2015 een aanpassing plaatsgevonden van de doorlooptijd van een vervolg DBC. Deze doorlooptijd verkorting heeft ertoe bijgedragen dat de prijsafspraken pas laat 2015 begin 2016 met de zorgverzekeraars zijn gemaakt. Facturatie over het schadelastjaar 2015 is dan ook pas eind 2015, begin 2016 van start gegaan.

De reorganisatie welke is ingezet in 2014 is in 2015 vervolgt en zal in 2016 worden afgerond. Deze reorganisatie heeft ertoe geleid dat er tijdelijk meer kosten zijn gemaakt voor de inhuur van extern personeel. Dit in combinatie met de stijgende loonkosten vanuit de cao aanpassingen hebben geleid tot hogere personeelskosten in 2015 dan in 2014.

### Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Als gevolg van recente systeemwijzigingen zijn het tijdig overeenkomen van contracten met zorgverzekeraars, toereikende plafonds/aanneemsommen en bevoorschotting en het op gang brengen van facturering, van essentieel belang ter voorkoming van liquiditeitsproblemen. De contractonderhandelingen voor 2016 zijn op hoofdlijnen afgerond; Slotervaartziekenhuis BV heeft overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars over de afspraken 2016. Er is een liquiditeitsprognose opgesteld tot en met juni 2017. De Raad van Bestuur onderschrijft de uitgangspunten van de liquiditeitsprognose, waarbij de organisatie afhankelijk is van de tijdige betaling van verzekeraars. Bij de jaarrekening 2014 is op 27 november 2015 een controleverklaring met toelichtende paragraaf omtrent de continuïteit afgegeven als gevolg van de nog niet volledig gecontracteerde zorg voor 2016 en de daaruit voortvloeiende onzekerheid betreffende omzet. Het Slotervaartziekenhuis heeft in 2015 en 2016, naast het afsluiten van de zorgcontracten over 2016 goede bevoorschottingsafspraken met de zorgverzekeraars gemaakt en zal in 2016 haar werkkapitaalbeheer uitbesteden ter versterking van de continuïteit.

Het resultaat over 2015 bedraagt € 1.040.000 met een solvabiliteit van 24%. De financieringsconvenant geeft een minimale solvabiliteitsgrens af van 14% op 31 december 2015, heraan wordt ruimschoots voldaan. Het verwachte resultaat over 2016 is eveneens positief en de verwachting is dat de solvabiliteitsratio en debt service cover ratio ook op 31 december 2016 op goed niveau zullen zijn, waarmee wordt voldaan aan de gestelde ratio's vanuit de financieringsconvenanten.

### **Solvabiliteit en liquiditeit**

De zorgvraag staat onder druk. Dit heeft een daling van de solvabiliteit tot gevolg. Om de effecten hiervan op te vangen is er in 2014 een reorganisatie gestart, welke in 2016 afgerond zal zijn. Verder wordt er hard gewerkt aan het terugwinnen van het marktaandeel wat een positief effect zal hebben op de solvabiliteit.

De liquiditeitspositie van MC Slotervaart is voldoende.

In maart 2014 heeft MC Slotervaart € 23,7 mln. ontvangen op basis van de voorlopige vaststelling transitiebedrag 2012. Op basis van een herijking van de FB-parameters en omzet prestatiebekostiging begin 2015 is geconstateerd dat het transitiebedrag in de definitieve aanvraag fors lager uitvalt, wat heeft geleid tot een terugbetalingsverplichting van het transitiebedrag over de jaren 2012 en 2013 van in totaal EUR 11,0 mln. Deze verplichting is oktober 2015 afbetaald.

### **Risicobeheersing**

Het realiseren van de ondernemingsdoelstelling gaat gepaard met risico's en onzekerheid, onder meer door externe en interne factoren. MC Slotervaart hanteert diverse methoden en processen om ondernemingsrisico's te beheersen. Er is echter nog geen sprake van een overkoepelend risicomanagementsysteem. In 2016 zal er gewerkt worden aan een risico framework op basis waarvan de risico's en de daarbij horende beheersingsmaatregelen inzichtelijk worden gemaakt. Met behulp van dit systeem wil de MC Slotervaart doelgericht, gestructureerd en expliciet om gaan met de risico's om haar doelstellingen te behalen.

De belangrijkste risico thema's die we onderscheiden zijn:

- Financiële continuïteit.
- Veiligheidsrisico's voor patiënten en medewerkers.
- Kwaliteitsrisico's in de operationele processen.
- Medewerkerszaken.
- Identiteit en reputatie/imagorisico's.

Door het op een open en transparante manier afleggen van verantwoording aan stakeholders, een continue focus op patiëntveiligheid en het inrichten van een goede governance structuur willen we reputatie en imagorisico's beperken.

### **Mogelijke risico's**

Sinds 2013 is er sprake van een dalende zorgvraag, in 2015 is er hard gewerkt om het verloren marktaandeel terug te winnen hier zal in de toekomst verder aan gewerkt worden. De vertraging die de herprofilering van de zorg in Amsterdam heeft opgelopen is echter wel een risico in het terugwinnen van het verloren marktaandeel. Herstel van het marktaandeel zal leiden tot een verhoging van de omzet en verbetering van de rentabiliteit.

Het ziekenhuis waar MC Slotervaart is gehuisvest kent op een aantal plaatsen achterstallig onderhoud. In 2015 is hier veel in verbeterd. In de toekomst zal hier verder aan gewerkt worden. Hierbij zal mogelijk gebruik gemaakt worden van een externe partij.

2014 is er gestart met een reorganisatie. Het zwaartepunt van deze reorganisatie heeft in 2014 gelegen, maar zal doorlopen tot begin 2016. De reorganisatie verloopt volgens



plan, maar heeft tevens gezorgd voor een tijdelijk stijging van de externe inhuur. In de toekomst zal de externe inhuur verminderd worden.

### **Financiële instrumenten**

Voor een toelichting op het gebruik van eventuele financiële instrumenten, risicobeheer en afdekkingsbeleid en de met het houden van financiële instrumenten samenhangende prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's wordt verwezen naar de toelichting op de jaarrekening pagina 51.

## **Financieel resultaat**

De financiële resultaten over 2015 vindt u in de jaarrekening aan het eind van dit document.

**Jaarrekening 2015**

**Slotervaartziekenhuis B.V.**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>5.1 Jaarrekening 2015</b>	
5.1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2015	29
5.1.2 Geconsolideerde resultatenrekening over 2015	30
5.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2015	31
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	32
5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2015	43
5.1.6 Mutatieoverzicht materiele vaste activa (Geconsolideerd)	53
5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2015 (geconsolideerd)	54
5.1.9 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2015	55
5.1.10 Balans per 31 december 2015	64
5.1.11 Resultatenrekening over 2015	65
5.1.12 Toelichting op de balans per 31 december 2015	66
5.1.13 Mutatieoverzicht materiele vaste activa (Enkelvoudig)	75
5.1.15 Overzicht langlopende schulden ultimo 2015	76
5.1.16 Toelichting op de resultatenrekening over 2015	77
<b>5.2 Overige gegevens</b>	81
5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	82
5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	82
5.2.3 Resultaatbestemming	82
5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum	82
5.2.5 Controleverklaring	82

## **5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

## 5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2015  
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-15 x € 1.000	31-dec-14 x € 1.000
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	1	1.775	1.801
Materiële vaste activa	2	30.352	32.806
Financiële vaste activa	3	3.393	3.617
Totaal vaste activa		35.520	38.224
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden	4	695	993
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	1.904	2.572
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	6	0	0
Debiteuren en overige vorderingen	7	31.039	30.344
Effecten	8	0	0
Liquide middelen	9	708	857
Totaal vlottende activa		34.347	34.766
<b>Totaal activa</b>		69.867	72.990
<b>PASSIVA</b>			
<b>Groepsvermogen</b>			
Kapitaal	10	18	18
Bestemmingsreserves		6.704	6.927
Bestemmingsfondsen		0	0
Algemene en overige reserves		9.440	8.177
Totaal eigen vermogen		16.162	15.122
<b>Voorzieningen</b>			
Voorzieningen uit hoofde van macrobeheersinstrument	11	0	0
Overige voorzieningen		5.828	6.615
<b>Langlopende schulden</b>			
Langlopende leningen	12	3.501	4.584
Achtergestelde langlopende leningen		1.000	1.000
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van bekostiging	6	0	11.205
Overige kortlopende schulden	13	43.377	34.464
<b>Totaal passiva</b>		69.867	72.990

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2015

	Ref.	2015 x € 1.000	2014 x € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties	16	112.404	102.685
Subsidies	17	7.725	6.343
Overige bedrijfsopbrengsten	18	5.539	7.142
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>125.668</u>	<u>116.170</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	19	78.510	75.282
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	5.492	6.025
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	0	0
Overige bedrijfskosten	22	39.087	35.635
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>123.090</u>	<u>116.942</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		2.578	-772
Resultaat deelnemingen		-223	509
Financiële baten en lasten	23	-1.312	-1.104
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>		<u>1.042</u>	<u>-1.367</u>
Buitengewone baten/lasten	24	0	0
Vennootschapsbelasting	25	-3	-3
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>1.040</u></u>	<u><u>-1.370</u></u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2015</u> x € 1.000	<u>2014</u> x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		1.263	-1.880
Bestemmingsreserve deelnemingen		-223	509
Bestemmingsreserve apotheek		0	0
		<u>1.040</u>	<u>-1.370</u>

## 5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2015		2014	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Bedrijfsresultaat			2.578		-773
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen	2	5.492		6.025	
- mutaties voorzieningen	11	<u>-787</u>		<u>-2.283</u>	
			4.705		3.742
Veranderingen in vlottende middelen:					
- voorraden	4	298		-214	
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	667		-1.776	
- vorderingen	7	-694		2.497	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	6	-11.205		24.005	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	<u>283</u>		<u>-23.032</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>-10.651</u>		<u>1.481</u>
			-3.368		4.450
Ontvangen interest	28	0		0	
Betaalde interest	28	-1.312		-522	
Vennootschapsbelasting	30	<u>-3</u>		<u>3</u>	
			<u>-1.315</u>		<u>-519</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>			-4.683		3.930
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investerings materiële vaste activa	2	-3.011		-1.863	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	0		0	
Verkoopopbrengst materiële vaste activa	2	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	1	0		0	
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	3	0		78	
Aflossing leningen	3	<u>0</u>		<u>-98</u>	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			-3.011		-1.883
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
Nieuw opgenomen leningen	12	2.500		0	
Aflossing langlopende schulden	12	<u>-2.583</u>		<u>-1.333</u>	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			-83		-1.333
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<u><u>-7.777</u></u>		<u><u>714</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari			857		143
Stand geldmiddelen per 31 december			<u>-6.920</u>		<u>857</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>-7.777</u>		<u>714</u>

**Toelichting:**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten. In deze opstelling is de mutatie van de kortlopende schulden aan de kredietinstellingen begrepen in de mutatie van de liquide middelen.



## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 Algemeen

#### **Algemene gegevens en groepsverhoudingen**

Het Slotervaartziekenhuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Amsterdam, op het adres Louwesweg 6.

Het Slotervaartziekenhuis heeft als doel het exploiteren van klinische en poliklinische zorgvoorzieningen, het verzorgen van beroepsgericht onderwijs en het verrichten van wetenschappelijk onderzoek in voor het ziekenhuis en de gezondheidszorg van belang zijnde gebieden, met dien verstande dat een en ander te allen tijde gericht blijft op de patiënt en de zorg voor de patiënt.

Op 31 december 2013 heeft Slotervaartziekenhuis B.V. alle aandelen in Slotervaartziekenhuis verworven. Slotervaart Participaties B.V. heeft per 31 december 2014 49% van de aandelen van DAM B.V. en 12,5% van Modra Pharmaceutica overgedragen aan slotervaartziekenhuis B.V. Vanwege minderheidsbelang worden deze instellingen niet meegeconsolideerd.

De entiteit ISM Nederland B.V. behoort ultimo 2015 tot het Slotervaartziekenhuis-concern. Aan het hoofd van deze groep staat Slotervaartziekenhuis B.V. te Amsterdam. Slotervaartziekenhuis heeft 100% van de aandelen van deze instelling in handen en om die reden wordt de jaarrekening opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van het Slotervaartziekenhuis B.V. te Amsterdam.

De Slotervaart Beheersmaatschappijen zijn per 31 januari 2014 beëindigd. De jaarrekeningen van Slotervaart Beheersmaatschappijen zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarcijfers over 2014.

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en Titel 9 Boek 2 BW. De grondslagen voor de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De bedragen in de jaarrekening zijn opgenomen in € 1.000,-.

#### **Vergelijkende cijfers**

De cijfers voor 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken.

In de jaarrekening 2014 is de omzet te laag verantwoord, waardoor de omzet en resultaat € 0,7 miljoen te laag zijn verantwoord. Gezien de omvang van dit saldo is deze fout prospectief verwerkt, waardoor het verschil in 2015 is verantwoord. Dit leidt tot een hogere omzet en een hoger resultaat in 2015.

#### **Specifieke aandachtspunten jaarrekening 2015 medisch specialistische zorg**

##### Inleiding

De landelijke onzekerheden voor instellingen voor medisch specialistische zorg (ziekenhuizen, UMC's en ZBC's) zijn de afgelopen jaren verder verminderd. De resterende in de jaarrekening 2015 van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor Slotervaartziekenhuis hebben betrekking op:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2014;
2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2015;
3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar;
4. De afwikkeling van het FB-systeem geldend tot en met 2011;
5. Overgangsregeling kapitaallasten.

Bij de omzetbepaling van de DBC zorgproducten en overige zorgproducten heeft Slotervaartziekenhuis de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gehanteerd zoals opgenomen in 5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van deze jaarrekening. Hierbij zijn de uitkomsten van het aanvullend omzetonderzoek 2014 meegenomen en is de "Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek 2015 Medisch Specialistische Zorg" gevolgd.

##### Toelichting (landelijke) onzekerheden jaarrekening 2015

De van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten in de jaarrekening 2015 zijn (inclusief de status hiervan) hierna toegelicht voor Slotervaartziekenhuis:

###### *1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2014*

Slotervaartziekenhuis heeft de over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2014 finale overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars. De uitkomsten van de onderhandelingen hierover met de zorgverzekeraars zijn verwerkt in deze jaarrekening en dit heeft niet geleid tot materiële wijzigingen van de in de jaarrekening 2014 opgenomen nuanceringen.

## **5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### *2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2015*

De NFU, NVZ en ZN hebben in december 2015 een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2015 gepubliceerd. Door de NZa is niet bevestigd dat deze handreiking in overeenstemming is met publiekrechtelijke regelgeving, waarmee een inherent risico blijft bestaan.

Deze rechtmatigheidscontroles worden beoordeeld door de representerende zorgverzekeraars. Op basis van dit oordeel zullen alle verzekeraars gezamenlijk over de rechtmatigheid van de facturatie 2015 concluderen.

De instelling heeft op basis van een risicoanalyse onderzoek verricht naar de risico's die voor Slotervaartziekenhuis materieel zijn. In deze risicoanalyse zijn de uitkomsten van eerder uitgevoerde aanvullende omzetonderzoeken en beschikbare overige in- en externe controles betrokken.

Daarnaast is Slotervaartziekenhuis bezig op basis van deze handreiking een onderzoek inzake 2015 uit te voeren. De voorlopige uitkomsten zijn betrokken bij het opstellen van deze jaarrekening en het inschatten van de risico's die voortvloeien uit geconstateerde onjuiste registraties en/of declaraties, rekening houdende met de contractafspraken met zorgverzekeraars. Naar verwachting zal Slotervaartziekenhuis de definitieve rapportage vóór augustus 2016 aan de representerende zorgverzekeraars aanleveren en volgt voor eind 2016 uitsluitel over dit onderzoek. Dit kan naar verwachting van de raad van bestuur van Slotervaartziekenhuis leiden tot niet-materiële, nagekomen baten of lasten. Waar nodig heeft Slotervaartziekenhuis nuanceringen geboekt.

Doelmatigheidscontroles over 2015 zullen door de zorgverzekeraars nog uitgevoerd worden. Slotervaartziekenhuis gaat er van uit dat dit geen financieel effect met terugwerkende kracht heeft. De NZa heeft in het landelijk overleg echter niet bevestigd dat dit een terechte aanname is, dus deze onzekerheid blijft vooralsnog bestaan. Privaatrechtelijk heeft Slotervaartziekenhuis geen afspraken terzake gemaakt met verzekeraars, anders dan verwerking van de aandachtspunten zoals opgenomen in het landelijke omzetonderzoek en het bepalen van de toekomstige handelswijze op nieuwe doelmatigheidsaspecten.

De uit de genoemde werkzaamheden en controles voortvloeiende beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten is verwerkt in deze jaarrekening.

### *3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar*

Slotervaartziekenhuis heeft met de zorgverzekeraars voor 2015 schadelastafspraken op basis van aanneemsommen respectievelijk plafondafspraken gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2015 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2015 in lijn met de Handreiking omzetverantwoording, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2015 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2015.

De uiteindelijke uitkomsten zullen later blijken uit de afrekeningen met zorgverzekeraars. In deze jaarrekening is de beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten verwerkt.

### *4. Afwikkeling FB tot en met 2011*

De NZa heeft met circulaire d.d. 4 juli 2014 de uitgangspunten voor finale afwikkeling FB kenbaar gemaakt zoals deze in overleg met de veldpartijen tot stand zijn gekomen. De koepels ZN, NVZ en NFU hebben een convenant gesloten over de procedure van afwikkeling. Slotervaartziekenhuis heeft de jaren tot en met 2011 definitief afgewikkeld, inclusief de effecten van materiële controles. Over de ultimo 2015 opgenomen post nog in tarieven te verrekenen bedragen in de balans is overeenstemming over de omvang en wijze van afwikkeling bereikt.

### *5. Overgangsregeling kapitaallasten*

Slotervaartziekenhuis heeft op basis van de beleidsregel Garantierегeling kapitaallasten 2013-2016 (BR/CU-2139) en de door de NZa beschikbaar gestelde formulieren berekend op welke suppletie Slotervaartziekenhuis recht heeft. Op basis van de berekeningen komt de Slotervaartziekenhuis tot de (voorlopige) conclusie dat er geen rechten zijn tot suppletie.

### Conclusie Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur heeft ten behoeve van de bepaling van het resultaat en de financiële positie de best mogelijke schattingen gemaakt op basis van de beschikbare informatie, onder andere met betrekking tot bovenstaande aspecten van de omzetverantwoording. De Raad van Bestuur is van mening dat, met voornoemde toelichting, de jaarrekening het vereiste inzicht geeft in het resultaat en de financiële positie van Slotervaartziekenhuis op basis van de ons nu bekende feiten en omstandigheden.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Als gevolg van recente systeemwijzigingen zijn het tijdig overeenkomen van contracten met zorgverzekeraars, toereikende plafonds/aanneemsommen en bevoorschotting en het op gang brengen van facturering, van essentieel belang ter voorkoming van liquiditeitsproblemen. De contractonderhandelingen voor 2016 zijn op hoofdlijnen afgerond; Slotervaartziekenhuis BV heeft overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars over de afspraken 2016. Er is een liquiditeitsprognose opgesteld tot en met juni 2017. De Raad van Bestuur onderschrijft de uitgangspunten van de liquiditeitsprognose, waarbij de organisatie afhankelijk is van de tijdige betaling van verzekeraars. Bij de jaarrekening 2014 is op 27 november 2015 een controleverklaring met toelichtende paragraaf omtrent de continuïteit afgegeven als gevolg van de nog niet volledig gecontracteerde zorg voor 2016 en de daaruit voortvloeiende onzekerheid betreffende omzet. Het Slotervaartziekenhuis heeft in 2015 en 2016, naast het afsluiten van de zorgcontracten over 2016 goede bevoorschottingsafspraken met de zorgverzekeraars gemaakt en zal in 2016 haar werkkapitaalbeheer uitbesteden ter versterking van de continuïteit.

Het resultaat over 2015 bedraagt € 1.040.000 met een solvabiliteit van 24%. De financieringsconvenant geeft een minimale solvabiliteitsgrens af van 14% op 31 december 2015, hieraan wordt ruimschoots voldaan. Het verwachte resultaat over 2016 is eveneens positief en de verwachting is dat de solvabiliteitsratio en debt service cover ratio ook op 31 december 2016 op goed niveau zullen zijn, waarmee wordt voldaan aan de gestelde ratio's vanuit de financieringsconvenanten.

##### **Consolidatie**

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de onderneming en haar groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding bestaat. Groepsmaatschappij is een economische eenheid waarin rechtspersonen en vennootschappen organisatorisch zijn verbonden en zijn deelnemingen waarin de onderneming een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Bij de bepaling of beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend, worden financiële instrumenten die potentiële stemrechten bevatten en direct kunnen worden uitgeoefend, betrokken. Participaties die worden aangehouden om ze te vervreemden worden niet geconsolideerd. Bij de bepaling van de groepsrelatie is nagegaan of een bepaalde maatschappij in wezen de andere maatschappij beheerst, anders gezegd: feitelijk beleidsbepalend is in die andere (beleidsafhankelijke) maatschappij. Nieuw verworven deelnemingen worden in de consolidatie betrokken vanaf het tijdstip waarop beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie betrokken tot het tijdstip van beëindiging van deze invloed.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd, evenals de binnen de groep gemaakte winsten. De groepsmaatschappijen zijn integraal geconsolideerd, waarbij het minderheidsbelang van derden afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht. De posten in de geconsolideerde jaarrekening zijn in beginsel volgens uniforme grondslagen van waardering en resultaatbepaling opgesteld. De balansdatum voor de geconsolideerde jaarrekening is gelijk aan die van de enkelvoudige jaarrekening.

In alle gevallen is op basis van het geheel van feitelijke omstandigheden zijn contractuele relaties vastgesteld of sprake is van een groep of groepsmaatschappij

##### **Grondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de vennootschap zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Verbonden partijen**

Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd.

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen. Er hebben zich transacties met verbonden partijen voorgedaan op zakelijke grondslag. Er zijn transacties met verbonden partijen aangegaan die onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden.

Alle groepsmaatschappijen, zoals opgenomen in de paragraaf consolidatie, evenals de deelnemingen toegelicht onder de toelichting op de financiële vaste activa worden aangemerkt als verbonden partij.

Het Slotervaartziekenhuis is onder normale marktvoorwaarden transacties aangegaan met de volgende verbonden partijen:

- ISM Nederland B.V.: ISM Nederland B.V. is een organisatie dat facilitaire diensten verleent. Het Slotervaartziekenhuis is afnemer van deze diensten.
- De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders is opgenomen onder punt 31.

Daarnaast heeft het Slotervaartziekenhuis de volgende verbonden stichtingen en vennootschappen die niet in de consolidatie betrokken zijn.

##### Stichting Klinisch Wetenschappelijk onderzoek Slotervaartziekenhuis (SKWOSZ)

SKWOSZ te Amsterdam stelt zich ten doel de bevordering van zelfstandig klinisch en klinisch-farmacologisch wetenschappelijk onderzoek in het Slotervaartziekenhuis al of niet in samenwerking met andere ziekenhuizen of instituten. Er is sprake van overwegende zeggenschap. Indicatie hiervoor is dat activiteiten uitgevoerd worden door medewerkers die in dienst zijn van het Slotervaartziekenhuis. Vanwege het beperkte belang wordt deze stichting niet geconsolideerd.

##### Stichting Medisch Centrum Slotervaart (MCS)

Stichting Medisch Centrum Slotervaart te Amsterdam stelt zich ten doel het exploiteren van het parkeerterrein, gelegen op het verzorgingsgebied van de deelnemende instellingen in MCS.

Het Slotervaartziekenhuis neemt deel in het MCS. Het Slotervaartziekenhuis heeft met 2 van de 9 bestuursleden geen overwegende zeggenschap.

##### DAM B.V.

Slotervaartziekenhuis heeft 49% van de aandelen van DAM B.V. in handen. Vanaf 31-12-2013 heeft Slotervaart een minderheidsbelang in DAM B.V. en wordt deze niet langer meegeconsolideerd.

##### MC Slotervaartziekenhuis Holding B.V.

MC Slotervaartziekenhuis Holding BV heeft 100% van de aandelen van Slotervaartziekenhuis B.V. in handen. Daarnaast heeft het leningen verstrekt ter waarde van M€ 4,5 per 31-12-2015

##### MC IJsselmeerziekenhuizen B.V.

MC IJsselmeer ziekenhuizen B.V. is en algemeen basis ziekenhuis. Het Slotervaartziekenhuis huurt mensen van deze organisatie in.

##### Directie Slotervaartziekenhuis B.V.

Directie Slotervaartziekenhuis B.V. levert de directie van Slotervaartziekenhuis B.V..

##### **Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### **Activa en passiva**

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

#### **Immateriële en materiële vaste activa**

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden tenminste aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld. En indien er significante wijzigingen zijn in de economische levensduur en/of het patroon waarin de economische voordelen naar de rechtspersoon toevloeien, worden dan de afschrijvings-termijn respectievelijk de afschrijvingsmethode herzien.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op onderhanden projecten en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Immateriële vaste activa : 1 %.
- Bedrijfsgebouwen : 2 - 10 %.
- Machines en installaties : 5 %.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10 - 20 %.

#### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

De waardering tegen netto-vermogenswaarde vangt aan op het moment van verwerving van de deelneming en is het resultaat van deze deelneming derhalve eerst vanaf die datum opgenomen in het resultaat van de vennootschap. Voor de jaarrekening van de deelnemende rechtspersoon geldt de reële waarden die op het moment van verwerving aan identificeerbare activa en passiva van een verworven deelneming moeten worden toegekend als verkrijgingsprijs van de activa en passiva. Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Voor de vaststelling of sprake is van een deelneming waarin de rechtspersoon invloed van betekenis uitoefent is op het zakelijke en financiële beleid, het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties in aanmerking genomen.

Bij eerste toepassing van waardering is volgens het zichtbaar eigen vermogen van de deelneming, het eigen vermogen volgens de balans van de deelneming als uitgangspunt genomen voor de waardering op de balans van de deelnemende rechtspersoon.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Wijzigingen geschieden in de boekwaarde na het moment van eerste toepassing van de waardering volgens het zichtbaar eigen vermogen van de deelneming overeenkomstig de grondslagen van de deelneming.

Bij waardering volgens de vermogensmutatiemethode is evenmin rekening gehouden met aandelen die op grond van artikel 2:216 lid 7 BW geen recht geven tot deling in de winst of reserves van de deelneming.

De gekozen zienswijze en bijbehorende wijze van verslaggeving is bij toepassing van RJ 214.315 en .318 dezelfde en deze zijn consistent toegepast.

De richtlijnen voor de waardering van deelnemingen zijn ook toegepast in het geval van een belang in een coöperatie, met dien verstande dat in aanmerking dienen te worden genomen de toe- en uittredingsbepalingen en de regeling omtrent de verdeling van het exploitatieresultaat.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de paragraaf "Bijzondere waardeverminderingen"); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Wanneer garant wordt gestaan voor de schulden van de betreffende deelneming wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening wordt primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming gevormd en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen ten behoeve van deze deelneming. Op dit moment zijn er geen garanties verstrekt aan deelnemingen.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder het kopje Financiële Instrumenten.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

##### ***Bijzondere waardeverminderingen***

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Slotervaartziekenhuis heeft de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van haar zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden, en vergeleken met de boekwaarde van het vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2015.

Het verschil tussen de boekwaarde per 31 december 2015 en de contante waarde van de toekomstige kasstromen bedraagt € 21.952k. Aangezien dit saldo positief is, zijn geen aanpassingen gedaan aan de waardering van het vastgoed.

##### ***Vervreemding van vaste activa***

Indien materiële vaste activa buiten gebruik zijn gesteld, zijn zij gewaardeerd tegen de boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

##### ***Voorraden***

Voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs op basis betaalde inkoopprijs onder aftrek van een voorziening voor incurrantheid. Deze voorziening voor incurrantheid wordt bepaald op basis van en afwaardering van goederen die incurrant zijn geworden.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten investeringen in debiteuren, overige vorderingen, liquide middelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, crediteuren en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Slotervaartziekenhuis B.V. beschikt niet over derivaten.

Financieel actief of een financiële verplichting is in de balans opgenomen op het moment dat contractuele rechten of verplichtingen ten aanzien van dat instrument zijn ontstaan.

##### **Verstrekte leningen en overige vorderingen**

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

##### **Overige financiële verplichtingen**

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode.

##### **Operationele lease**

Bij Slotervaartziekenhuis zijn er leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij Slotervaartziekenhuis liggen. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van de operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

##### **Financiële lease**

De activa waarvan het Slotervaartziekenhuis, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd op het tijdstip van het aangaan van het leasecontract tegen de reële waarde van het actief of de lagere contante waarde van de afgesproken leasetermijnen. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

##### **Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten**

De onderhanden projecten uit hoofde van DBC's worden gewaardeerd tegen de directe opbrengstwaarde afgeleid uit de onderhandenwerk grouper. Waar dit niet mogelijk is wordt er gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, zijnde de kostprijs van de reeds bestede verrichtingen. De productie van de onderhanden projecten is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's die ultimo boekjaar openstonden. Op de onderhanden projecten worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen voor de reële waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De hoogte van de voorziening is bepaald aan de hand van de ingeschatte risico's wegens oninbaarheid per balansdatum.

##### **Bepaling reële waarde**

Een aantal grondslagen en de informatieschaffing van Slotervaartziekenhuis vereisen de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is. Onder reële waarde wordt verstaan het bedrag waarvoor

Indien er voor een financieel actief of een financiële verplichting waarvoor geen betrouwbare waarderingmethode beschikbaar was, alsnog een dergelijke methode beschikbaar komt en het actief of de verplichting bij beschikbaarheid van een betrouwbare waarderingmethode tegen reële waarde dient te worden gewaardeerd, is het actief of de verplichting tegen de reële waarde geherwaardeerd.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

**Bijzondere waardevermindering en oninbaarheid van financiële activa** Op elke  
balansdatum is beoordeeld of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij aanwezigheid van objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen, is de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardevermindering bepaald en in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

##### **Voorzieningen (algemeen)**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer rechten naar verwachting door een derde zullen worden geïnd, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

##### **Reorganisatievoorziening**

Een reorganisatievoorziening wordt getroffen als op balansdatum een gedetailleerd reorganisatieplan is geformaliseerd en uiterlijk op opmaakdatum van de jaarrekening de gerechtvaardigde verwachting van uitvoering van het plan is gewekt bij hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben. Van een gerechtvaardigde verwachting is sprake als is gestart met de uitvoering van de reorganisatie, of als de hoofdlijnen bekend zijn gemaakt aan hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben.

In de reorganisatievoorziening worden de als gevolg van de reorganisatie noodzakelijk kosten opgenomen die niet in verband staan met de doorlopende activiteiten van de onderneming.

##### **Voorziening arbeidsvoorwaarden kader**

De voorziening betreft de verwachte garantievergoedingen (toeslag op het brutoloon) aan personeel als gevolg van de privatisering in 1997.

##### **Voorziening persoonlijk budget levensfase**

De voorziening persoonlijk budget levensfase (PBL) betreft een voorziening uit hoofde van een CAO verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+. Het persoonlijk budget levensfase kwalificeert als een beloning met opbouw van rechten. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst eenmalig uit te keren PBL-uren. De berekening is gebaseerd op de Cao-bepalingen, blijfkans, leeftijd en resterende dienstjaren tot het bereiken van de 55-jarige leeftijd.

##### **Voorziening jubileumverplichtingen**

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.

##### **Voorziening langdurig zieken**

Bij bepaling van de voorziening voor langdurig zieken is rekening gehouden met doorbetaling van de eerste twee ziektejaren tegen: 100% in het eerste ziektejaar en 70% in het tweede ziektejaar.

#### **Schulden**

Schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode. Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen leningen. Bij deze lening is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd.

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.



## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

#### **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, als ze waarschijnlijk zijn en betrouwbaar kunnen worden ingeschat; 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.

#### **Opbrengsten uit onderhanden projecten**

Zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van onderhanden DBC-zorgproducten, worden de opbrengsten en -kosten als opbrengsten en kosten in de winst-en-verliesrekening verwerkt naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum. Onder opbrengsten wordt verstaan de in het contract met de zorgverzekeraar overeengekomen opbrengsten, indien en voor zover het waarschijnlijk is dat de opbrengsten zullen worden gerealiseerd en betrouwbaar kunnen worden bepaald.

De mate waarin prestaties van een DBC-contract zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte totale kosten van het contract. Indien het resultaat van een onderhanden project niet betrouwbaar kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten slechts verwerkt tot het bedrag van de gemaakte kosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald. Verwachte verliezen op contracten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening opgenomen.

#### **Huuropbrengsten**

Huuropbrengsten worden lineair in de winst-en-verliesrekening opgenomen op basis van de duur van de huurovereenkomst. Vergoedingen ter stimulering van het sluiten van huurovereenkomsten, worden als integraal deel van de totale huuropbrengsten verwerkt

#### **Overheidssubsidies**

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat het ziekenhuis zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door het ziekenhuis gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van het ziekenhuis voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Exploitatiesubsidies zijn ten gunste van de winst-en-verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

#### **Personele kosten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### ***Uitkering bij ontslag***

Uitkering bij ontslag is als verplichting en als last in aanmerking genomen bij beëindiging van het dienstverband van een of meer personeelsleden vóór de gebruikelijke pensioendatum; of tot een uitkering ter stimulering van vrijwillig ontslag.

Slotervaartziekenhuis heeft zich aantoonbaar verbonden tot het doen van ontslaguitkeringen en heeft een formeel gedetailleerd plan hieromtrent opgesteld en intrekking daarvan door de rechtspersoon redelijkerwijs niet meer kan plaatsvinden.

Dit plan bevat:

- a. de betrokken locatie, alsmede de functie en het geschatte aantal van de werknemers die zullen worden ontslagen;
- b. de ontslaguitkering voor iedere functie(groep);
- c. de periode gemoeid met de uitvoering van het plan. Deze periode dient zodanig te zijn dat materiële aanpassingen in het plan zich waarschijnlijk niet zullen voordoen.

Wanneer de ontslaguitkering wordt aangeboden bij vrijwillig ontslag, is de verplichting en de last berekend op basis van het aantal personeelsleden dat naar verwachting op het aanbod zal ingaan.

Indien de verplichting geheel vaststaat (en er derhalve geen sprake is van enige onzekerheid omtrent de omvang van de verplichting) is deze dan onder schulden opgenomen.

##### ***Pensioenen***

Slotervaartziekenhuis heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Slotervaartziekenhuis. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Slotervaartziekenhuis betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. Ultimo april 2016 bedroeg de dekkingsgraad 94,5%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 128%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Slotervaartziekenhuis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Slotervaartziekenhuis heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

##### ***Financiële baten en lasten***

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Belastingen**

Voor de belastingplichtige organisaties zijn de belastingen als volgt bepaald.

Voor belastbare tijdelijke verschillen wordt een voorziening latente belastingverplichtingen getroffen.

Voor verrekenbare tijdelijke verschillen, beschikbare voorwaartse verliescompensatie en nog niet gebruikte fiscale verrekeningsmogelijkheden wordt een latente belastingvordering opgenomen, maar uitsluitend voor zover het waarschijnlijk is dat er in de toekomst fiscale winsten beschikbaar zullen zijn voor verrekening respectievelijk compensatie. Latente belastingvorderingen worden per iedere verslagdatum herzien en verlaagd voor zover het niet langer waarschijnlijk is dat het daarmee samenhangende belastingvoordeel zal worden gerealiseerd.

Voor belastbare tijdelijke verschillen inzake groepsmaatschappijen, buitenlandse niet-zelfstandige eenheden, deelnemingen en joint ventures wordt een latente belastingverplichting opgenomen tenzij de onderneming in staat is het tijdstip van afloop van het tijdelijke verschil te bepalen en het waarschijnlijk is dat het tijdelijke verschil in de voorzienbare toekomst niet zal aflopen.

Voor verrekenbare tijdelijke verschillen inzake groepsmaatschappijen, buitenlandse niet-zelfstandige eenheden, deelnemingen en joint ventures wordt een latente belastingvordering opgenomen uitsluitend voor zover het waarschijnlijk is dat het tijdelijke verschil in de voorzienbare toekomst afloopt en er fiscale winst beschikbaar zal zijn ter compensatie van het tijdelijk verschil.

Latente belastingvorderingen en -verplichtingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **5.1.4.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening**

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk aan de grondslagen van waardering en resultaatbepaling geconsolideerde jaarrekening, met uitzondering van onderstaande grondslag.

##### **Deelnemingen**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en andere maatschappijen waarin Slotervaartziekenhuis B.V. overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde. De vermogensmutatie wordt bepaald door de activa, voorzieningen en verplichtingen te waarderen en het resultaat te berekenen volgens de grondslagen die worden gehanteerd in de geconsolideerde jaarrekening.

##### **5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten. In deze opstelling is de mutatie van de kortlopende schulden aan de kredietinstellingen begrepen in de mutatie van de liquide middelen.

Kasstromen uit financiële afgeleide instrumenten die worden verantwoord als reëlewaarde-hedges of kasstroomhedges worden in dezelfde categorie ingedeeld als de kasstromen uit de afgedekte balansposten. Kasstromen uit financiële derivaten waarbij hedge accounting niet langer wordt toegepast, worden consistent met de aard van het instrument ingedeeld, vanaf de datum waarop de hedge accounting is beëindigd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

**ACTIVA**

**1. Immateriële vaste activa**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Erfpacht	1.775	1.801
Totaal immateriële vaste activa	<u>1.775</u>	<u>1.801</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	1.801	1.828
Af: afschrijvingen	27	27
Af: desinvesteringen	0	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>1.775</u></u>	<u><u>1.801</u></u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

**2. Materiële vaste activa**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Bedrijfsgebouwen en terreinen	19.956	21.905
Machines en installaties	450	221
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	9.946	10.680
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>30.352</u>	<u>32.806</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	32.806	37.661
Bij: investeringen	3.011	1.863
Af: afschrijvingen	5.465	5.998
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: desinvesteringen	0	720
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>30.352</u></u>	<u><u>32.806</u></u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

Voor een opgave van de zekerheden die zijn afgegeven op de materiële vaste activa wordt verwezen naar het leningenoverzicht 5.1.8.

Onder materiële vaste activa zijn activa opgenomen voor een bedrag van € 174 K waarvan de beschikbaarheid berust op financiële lease.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u> x € 1.000	<u>31-dec-14</u> x € 1.000
Overige deelnemingen	3.393	3.493
Overige vorderingen	0	124
Totaal financiële vaste activa	<u>3.393</u>	<u>3.617</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>31-dec-15</u> x € 1.000	<u>31-dec-14</u> x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	3.617	3.187
Kapitaalstortingen	0	
Resultaat deelnemingen	-223	509
Ontvangen dividend	0	0
Verstrekke leningen / verkregen effecten		0
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	-98
(Terugname) waardeverminderingen	0	18
Amortisatie (dis)agio	0	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>3.393</u>	<u>3.617</u>

**Toelichting:**

Op grond van Titel 9 BW 2 artikel 379 lid 1 heeft MC Slotervaart in de jaarrekening 2015 de statutaire naam van deelneming van Di-acetylM BV vermeld.

Slotervaartziekenhuis heeft een belang in Medirisk gevestigd te Utrecht. De cumulatieve kapitaalstortingen van €124.000 in MediRisk zijn in 2015 volledig afgewaardeerd, vanwege uitblijvende positieve rendementen. Slotervaart Beheersmaatschappijen zijn 31 januari 2014 beëindigd.

**Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:**

<u>Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon</u>	<u>Kernactiviteit</u>	<u>Verschaft kapitaal</u>	<u>Kapitaalbelang (in %)</u>	<u>Eigen vermogen</u> x € 1.000	<u>Resultaat</u> x € 1.000
<b>Rechtstreekse kapitaalbelangen &gt;= 20%:</b>					
Di-AcetylM B.V. (DAM B.V.), Amsterdam	Distributie van geneesmiddelen	18	49%	6.925	-203
ISM Nederland B.V., Amsterdam	Schoonmaak	18	100%	113	11
<b>Zeggenschapsbelangen:</b>					
Modra Pharmaceuticals B.V. Amsterdam	Ontwikkeling geneesmiddelen	18	12,5%	7	0

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Magazijn OK	381	628
Benodigheden voor onderzoek, behandeling, begeleiding, verpleging en verzorging	231	283
Medicijnen	0	0
Overige voorraden	133	132
Voorziening incurantheid	-50	-50
Totaal voorraden	<u>695</u>	<u>993</u>

**Toelichting:**

Op de voorraden is pandrecht gevestigd als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in bijlage 5.1.8.

5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten A-segment	3.171	2.630
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten B-segment	19.177	15.909
Af: ontvangen voorschotten	-20.443	-15.968
Totaal onderhanden werk	<u>1.904</u>	<u>2.572</u>

De specificatie per categorie DBC's / DBC-zorgproducten is als volgt weer te geven:

Stroom DBC's / DBC-zorgproducten	Gerealiseerde kosten en toegerekende winst	Af: verwerkte verliezen	Af: ontvangen voorschotten	Saldo per 31-dec-2015
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Achmea	15.417		15.662	-245
CZ	2.002		2.433	-431
VGZ	1.824		1.670	154
Menzis	1.231		678	553
Overig	1.874		0	1.874
Totaal (onderhanden werk)	<u>22.347</u>	<u>0</u>	<u>20.443</u>	<u>1.904</u>

**Toelichting:**

Op het OHW is het toegerekende deel van de nuancering voor verwachte overschrijding schadelastcontracten in mindering gebracht, tot maximaal de waarde van het OHW na aftrek van de voorschotten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

6. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	t/m 2012 x € 1.000	2013 x € 1.000	2014 x € 1.000	2015 x € 1.000	totaal x € 1.000
<b>Saldo per 1 januari</b>	-16	0	-11.189	0	-11.205
Financieringsverschil boekjaar					0
Correcties voorgaande jaren	0	0	0		0
Betalingen/ontvangsten	16	0	11.189		11.205
Subtotaal mutatie boekjaar	16	0	11.189	0	11.205
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Stadium van vaststelling C C

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:

	31-dec-15 x € 1.000	31-dec-14 x € 1.000
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	0	0
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	11.205
	<b>0</b>	<b>-11.205</b>

**Toelichting:**

De NZa vereist in de Regeling Transitie bekostigingsstructuur medisch specialistische zorg dat een instelling voor medisch specialistische zorg de gerealiseerde omzet uit prestatiebekostiging en de omzet die zou zijn behaald onder de oude bekostigingssystematiek vaststelt. Het verschil tussen beide bedragen wordt aangeduid met de term transitiebedrag. De zorginstelling neemt een vordering respectievelijk een schuld uit hoofde van de Regeling Transitie bekostigingsstructuur medisch specialistische zorg op als afzonderlijke post in de toelichting op de balans.

In 2014 heeft er een voorschot plaatsgevonden van de transitiefinanciering. Dit voorschot is gebaseerd op de voorlopige aanvraag transitiefinanciering. Maart 2014 is er een definitieve aanvraag gedaan. Deze aanvraag is lager dan de voorlopige aanvraag. Hierdoor is er een terugbetaal verplichting ontstaan van het teveel ontvangen transitiebedrag. Deze verplichting is oktober 2015 voldaan.

7. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-15 x € 1.000	31-dec-14 x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	26.316	12.299
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	0	13.748
Nog te factureren overige omzet	999	1.768
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	515	0
Vooruitbetaalde bedragen:	1.234	822
Nog te ontvangen bedragen:	1.831	1.101
Overige overlopende activa:	143	606
<b>Totaal overige vorderingen</b>	<b>31.039</b>	<b>30.344</b>

**Toelichting:**

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt M€ 3,1 (2014 M€ 3,2). Hiervan heeft M€ 2,4 (2013 M€ 2,4) betrekking op de vordering op Reade (Jan van Breemen instituut).

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

9. *Liquide middelen*

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	693	843
Kassen	15	14
Totaal liquide middelen	<u>708</u>	<u>857</u>

**Toelichting:**

De onder de post liquide middelen opgenomen bedragen staan ter vrije beschikking van het Slotervaartziekenhuis en de geconsolideerde deelnemingen.



5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

10. Groepsvermogen

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-15</u> x € 1.000	<u>31-dec-14</u> x € 1.000
Kapitaal	18	18
Bestemmingsreserves	6.704	6.927
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	<u>9.440</u>	<u>8.177</u>
Totaal groepsvermogen	<u><u>16.162</u></u>	<u><u>15.122</u></u>

Kapitaal

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2015</u> x € 1.000	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u> x € 1.000	<u>Overige</u> <u>mutaties</u> x € 1.000	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2015</u> x € 1.000
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Kapitaal	18	0	0	18
Totaal kapitaal	<u>18</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18</u>

Reserves

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2015</u> x € 1.000	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u> x € 1.000	<u>Overige</u> <u>mutaties</u> x € 1.000	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2015</u> x € 1.000
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Bestemmingsreserves:				
Reserve deelnemingen	<u>6.927</u>	<u>-223</u>	<u>0</u>	<u>6.704</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u><u>6.927</u></u>	<u><u>-223</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.704</u></u>
Reserve aanvaardbare kosten	5.521	1.263		6.784
Algemene reserve	<u>2.656</u>		<u>0</u>	<u>2.656</u>
Totaal algemene en overige reserves	<u><u>8.177</u></u>	<u><u>1.263</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>9.440</u></u>

**Toelichting:**

Het maatschappelijk kapitaal van Slotervaartziekenhuis B.V. bedraagt EUR 90.000, verdeeld in 90.000 gewone aandelen van € 1, hiervan zijn er 18.000 geplaatst.

De wettelijke reserve deelnemingen heeft betrekking op deelneming Di-acetylm B.V. De reserve betreft het aandeel van MC Slotervaart in de ingehouden resultaten en rechtstreekse vermogensmutaties van de deelneming sinds de eerste waardering tegen nettovermogenswaarde, voor zover MC Slotervaart dat niet kan laten uitkeren.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2015 x € 1.000	Dotatie x € 1.000	Onttrekking x € 1.000	Vrijval x € 1.000	Saldo per 31-dec-2015 x € 1.000
Reorganisatie	3.245	0	1.500	0	1.745
Arbeidsvoorwaardenkader	37	0	8	0	29
Lang durig zieken	0	185	0	0	185
Jubileum-uitkeringen	116	265	21	0	360
Persoonlijk levensfase budget	3.217	898	606	0	3.509
Totaal voorzieningen	<u>6.615</u>	<u>1.348</u>	<u>2.135</u>	<u>0</u>	<u>5.828</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2015
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.745
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	4.083
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	3.509

**Toelichting per categorie voorziening:**

De onttrekkingen uit de voorziening arbeidsvoorwaardenkader bestaan uit garantievergoedingen aan personeel (inclusief sociale lasten) als gevolg van de privatisering in 1997.

Het beschikbare bedrag ultimo 2015 is toereikend om de garantiebetalen in de toekomst aan de betrokken personeelsleden te voldoen. Naar verwachting zal in 2028 de laatste onttrekking aan deze voorziening plaatsvinden.

De voorziening jubilea-uitkeringen is gevormd voor uitgestelde beloningen.

De voorziening PLB is getroffen voor werknemers die vallen onder de overgangsregeling (45+). De feitelijk opgebouwde verlofrechten PLB zijn eveneens in deze voorziening opgenomen.

De reorganisatie voorziening is opgenomen in 2013 ten behoeve van de reorganisatie die loopt van 2014 tot en met 2016.

Bij bepaling van de voorziening voor langdurig zieken is rekening gehouden met doorbetaling van de eerste twee ziektejaren tegen: 100% in het eerste ziektejaar en 70% in het tweede ziektejaar.

12. Langlopende schulden

*De specificatie is als volgt:*

	31-dec-15 x € 1.000	31-dec-14 x € 1.000
Schulden aan banken	2.001	3.334
Schulden aan verbonden partijen (achtergesteld)	1.000	1.000
Overige langlopende schulden	1.500	1.250
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>4.501</u>	<u>5.584</u>

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	2015 x € 1.000	2013 x € 1.000
Stand per 1 januari	9.167	10.500
Bij: nieuwe leningen	2.500	0
Af: aflossingen	2.583	1.333
Stand per 31 december	<u>9.084</u>	<u>9.167</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	4.583	3.583
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>4.501</u>	<u>5.584</u>

**5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS**

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:*

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	4.583	3.583
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	4.501	5.584
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0	0

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 5.1.8 overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

**13. Overige kortlopende schulden**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-15</u> x € 1.000	<u>31-dec-14</u> x € 1.000
Schulden aan banken	7.628	0
Crediteuren	12.090	9.007
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	4.583	3.583
Belastingen en sociale premies	3.336	4.031
Schulden terzake pensioenen	529	1.192
Nog te betalen salarissen	168	19
Vakantiegeld	2.223	2.570
Vakantiedagen	1.000	2.451
Nog te betalen kosten	7.279	11.181
Overige overlopende passiva:	4.541	430
Totaal overige kortlopende schulden	<u>43.377</u>	<u>34.464</u>

**Toelichting:**

In de nog te betalen kosten is M€ 4,5 ten behoeve van onder andere lopende juridische procedures, claims en fiscaliteiten opgenomen, het restant is ten behoeve van kosten ontvangen in 2016 die gerelateerd zijn aan 2015.

### 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

De ING functioneert als huisbankier en ontvangt de financiële verslaggeving. Het kredietarrangement met de ING-bank N.V. bedraagt ultimo 2015 M€ 11,0 welke op 31 december 2015 voor M€ 8 was benut. Het rentepercentage bedraagt 3-maands Euribor + 3,85 % opslag.

Voor zowel de langlopende- als ook de kortlopende leningen van de ING-bank zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Een recht van hypotheek gevestigd op het bedrijfspand Louwesweg 6.
- Compte joint- en mede-aansprakelijkheidsovereenkomst tussen I.S.M.. Nederland B.V. en Slotervaartziekenhuis.
- Het op eerste verzoek van bankier vestigen van zekerheid op het recht van erfpacht, verpanding van debiteuren, voorraden, medische apparatuur en inventarissen.
- Negatieve pledge verklaring inzake ISM Nederland B.V.
- Pari passu verklaring inzake I.S.M. Nederland B.V.

Zekerheid leningverstrekker NKI-AVL

NKI-AVL vestigt zekerheid door middel van het recht van tweede hypotheek - tot op een bedrag van M€ 7 te vermeerderen met een bedrag voor boete, rente en kosten begroot op een bedrag van M€ 3 op al het aan Slotervaartziekenhuis in erfpacht toebehorende vastgoed.

Indien de gemeente Amsterdam gerechtigd is tot het vestigen van een hypotheek terzake van een door de gemeente verstrekte geldlening ad circa M€ 4,5 zal voor de hiervoor genoemde tweede hypotheek in de plaats komen een derde hypotheek; een eerste pandrecht op de aandelen in DAM B.V. en de aandelen in Modra.

## 14. Financiële instrumenten

### Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

### Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 77% geconcentreerd bij vijf grote verzekeraars. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt M€ 6,1.

### Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties voor dit soort leningen te beheersen.

Daar waar sprake is van leningen met een variabele rente component wordt gebruik gemaakt van renteswaps om tussentijdse rentefluctuaties te elimineren.

### Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### 15. Niet in de balans opgenomen regelingen

#### Verplichtingen uit hoofde leasing

Het ziekenhuis heeft verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten.

Hiervan vervalt:	Financiële lease	Operationele lease	Totaal
De periode niet langer dan een jaar na balansdatum;	22	21	43
De periode langer dan een jaar en niet langer dan vijf jaar na balansdatum;	87	86	173
De periode langer dan vijf jaar na balansdatum.	65	0	65
<b>Totaal</b>	<b>174</b>	<b>107</b>	<b>282</b>

De leasecontracten zijn afgesloten in het jaar 2015 en hebben betrekking op medische apparatuur.

#### Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg. Het macrobeheersinstrument is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, respectievelijk Aanwijzing Macrobeheersinstrument curatieve geestelijke gezondheidszorg. Ook voor instellingen in andere sectoren kan een Aanwijzing Macrobeheersinstrument van toepassing zijn. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor 2015 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 20.297,6 miljoen (prijsniveau 2014).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2015 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2015. Slotervaartziekenhuis is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2015.

#### Ledenrekening Medi-Risk

Ten behoeve van beroepsaansprakelijkheid is het ziekenhuis aangesloten bij de onderlinge waarborgmaatschappij Medi-Risk. Iedere aangesloten instelling kent een ledenrekening. Ultimo 2015 bedraagt de stand van de ledenrekening € 0.

#### Onregelmatigheidstoelag (ORT) / beschikbaarheidsdiensten tijdens vakanties

Naar aanleiding van de landelijke discussie ten aanzien van ORT / beschikbaarheidsdiensten tijdens vakanties bestaat het risico van een naverrekening over oude jaren. Ultimo 2015 is er nog geen verplichting hiertoe en derhalve is hiervoor nog geen verplichting opgenomen conform de geldende richtlijnen.

## 5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA (GECONSOLIDEERD)

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2015</b>						
- aanschafwaarde	68.151	401	25.193			93.745
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0			0
- cumulatieve afschrijvingen	46.246	180	14.513			60.939
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>21.905</u>	<u>221</u>	<u>10.680</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.806</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	574	256	2.181			3.011
- herwaarderingen	0	0	0			0
- afschrijvingen	2.523	27	2.915			5.465
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0			0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	5.435	0	2.286			7.721
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0			0
.cumulatieve afschrijvingen	5.435	0	2.286			7.721
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0			0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0			0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0			0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.949</u>	<u>229</u>	<u>-734</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.454</u>
<b>Stand per 31 december 2015</b>						
- aanschafwaarde	63.290	657	25.088	0	0	89.035
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	43.334	207	15.142	0	0	58.683
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>19.956</u>	<u>450</u>	<u>9.946</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.352</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2-10%	5,0%	10-20%			

## BIJLAGE

## 5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2015 (geconsolideerd)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2014	Nieuwe leningen in 2015	Aflossing in 2015	Restschuld 31 december 2015	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2015	Aflossingswijze	Aflossing 2016	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
ING-Bank	1-jun-11	10.000	8	Rentevast	4,55%	4.667	0	1.333	3.334	0	3	Lineair	1.333	*
MC Slotervaartziekenhuis holding BV	31-dec-13	1.000	2	achtergesteld	6,00%	1.000	0	0	1.000	0	1	Ineens	1.000	0
MC Slotervaartziekenhuis holding BV	31-dec-13	1.000	3	achtergesteld	6,00%	1.000	0	0	1.000	0	1	Ineens	1.000	0
AvL	31-dec-13	1.250	2	Rentevast	6,00%	1.250	0	1.250	0	0	0	Ineens	0	**
AvL	31-dec-13	1.250	3	Rentevast	7,50%	1.250	0	0	1.250	0	1	Ineens	1.250	**
MC Slotervaartziekenhuis holding 2015		2.500	3	Rentevast	7,00%	0	2.500	0	2.500	0	2	Ineens	0	0
<b>Totaal</b>						<b>9.167</b>	<b>2.500</b>	<b>2.583</b>	<b>9.084</b>	<b>0</b>			<b>4.583</b>	

\*) Voor deze langlopende lening van de ING-bank zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Een recht van hypotheek is gevestigd op het bedrijfspand Louwesweg 6.
- Compte joint- en mede-aansprakelijkheidsovereenkomst tussen I.S.M. Nederland B.V. en Slotervaartziekenhuis B.V.
- Het op eerste verzoek van bankier vestigen van zekerheid op het recht van erfpacht, verpanding van debiteuren, voorraden, medische apparatuur en inventarissen.

\*\*) Voor de langlopende leningen van AvL is de volgende zekerheid gesteld:

MC IJsselmeerziekenhuizen Holding stelt eerst zekerheid door middel van het ten behoeve van AvL vestigen van een eerste pandrecht op de vordering uit geldlening.

De nominale waarde van de langlopende lening benaderd de reële waarde per balansdatum

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## BATEN

## 16. Opbrengsten zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	110.681	101.601
Overige zorgprestaties	1.722	1.084
Totaal	<u>112.404</u>	<u>102.685</u>

## 17. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	6.609	5.384
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	1.117	959
Totaal	<u>7.725</u>	<u>6.343</u>

**Toelichting:**

De beschikbaarheidsbijdrage opleidingen wordt verleend op basis van vergoedingsbedragen per opleidingsplaats, vastgesteld door de minister van VWS en heeft betrekking op opleiden medische specialisten.

De subsidie ziekehuisopleiding 2014 ad € 1.063k is verantwoord in 2015.

Onder overige subsidie is opgenomen subsidie m.b.t. Fonds Ziekenhuis Opleidingen (FZO) en het Stagefonds. Het FZO subsidie heeft betrekking op het opleiden van medewerkers voor een aantal gespecialiseerde verpleegkundige en medisch ondersteunende functies. Het Stagefonds zorg geeft zorginstellingen die stageplaatsen aanbieden een bijdrage in de kosten van de stagebegeleiding.

## 18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek):	1.087	1148
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):	4.452	5994
Totaal	<u>5.539</u>	<u>7.142</u>

## 19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	56.736	56.069
Sociale lasten	7.244	7.484
Pensioenpremies	4.530	5.519
Andere personeelskosten:	1.962	1.547
Subtotaal	<u>70.472</u>	<u>70.619</u>
Personeel niet in loondienst	8.039	4.664
Totaal personeelskosten	<u>78.510</u>	<u>75.283</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.008</u>	<u>1.040</u>



## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## LASTEN

**20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa***De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	27	27
- materiële vaste activa	5.465	5.998
Totaal afschrijvingen	<u>5.492</u>	<u>6.025</u>

**21. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa***De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	0	0
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

**22. Overige bedrijfskosten***De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	4.526	3.690
Algemene kosten	5.421	6.382
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	25.399	21.961
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	1.614	1.323
- Energiekosten gas	846	717
- Energiekosten stroom	789	796
- Energie transport en overig	75	80
Subtotaal	<u>3.323</u>	<u>2.916</u>
Huur en leasing	367	284
Dotaties en vrijval voorzieningen	52	402
Totaal overige bedrijfskosten	<u>39.087</u>	<u>35.635</u>

**23. Financiële baten en lasten***De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Rentebaten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-1.312	-1.104
Subtotaal financiële lasten	<u>-1.312</u>	<u>-1.104</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.312</u>	<u>-1.104</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

**24. Buitengewone baten en lasten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

**5. Vennootschapsbelasting**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vennootschapsbelasting	3	3
Totaal resultaat vennootschapsbelasting	<u>3</u>	<u>3</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

30. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? 1  
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? 4

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2015 is als volgt:

Naam	W.H.F. de Boer	P.D.J. Flach	T.D. Roldaan
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-2-2014	1-5-2014	1-3-2014
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja	ja
3 Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?			
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigennaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel onder 26.)?			
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Extern ingehuurd	Extern ingehuurd	Extern ingehuurd
6 Welke salarisregeling is toegepast?	1	1	1
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	75%	50%	50%
8 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	141.492	88.416	88.416
a. Waarvan: verkoop verlofuren	0	0	0
b. Waarvan: nabetalings voorgaande jaren	0	0	0
9 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0	0
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0	0
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0	0
12 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0	0
13 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0	0
15 Totaal bezoldiging (8 t/m 14, excl. 8a en b)	<u>141.492</u>	<u>88.416</u>	<u>88.416</u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## 30. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2015 is als volgt:

Naam	M.A. Sleeuwenhoe k	L.H.L Winter
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-2015	1-2-2014
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigennaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel onder 26.)?		
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Arbeidsoveree nkomst	Extern ingehuurd
6 Welke salarisregeling is toegepast?	1	1
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	50%	75%
8 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	56.948	141.492
a. Waarvan: verkoop verlofuren	0	0
b. Waarvan: nabetalings voorgaande jaren	0	0
9 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0
12 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	5.285	0
13 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0
15 Totaal bezoldiging (8 t/m 14, excl. 8a en b)	<u>62.233</u>	<u>141.492</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

Naam	J.H. Beijnen	D.P.M. Brandjes
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	24-10-2006	24-10-2006
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	nee	nee
3 Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-feb-14	1-feb-14
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigennaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel onder 26.)?	ja	ja
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Arbeidsovereenkomst	Arbeidsovereenkomst
6 Welke salarisregeling is toegepast?	6	6
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	25%	25%
8 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	205.876	105.875
a. Waarvan: verkoop verlofuren	100.001	0
b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren	0	0
9 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0
12 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0
13 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0
15 Totaal bezoldiging (8 t/m 14, excl. 8a en b)	<u>205.876</u>	<u>105.875</u>

**Toelichting:**

Vergoeding van J.H. Beijnen en D.P.M. Brandjes betreft werkzaamheden in het kader van juridische procedures die gevoerd zijn namens het ziekenhuis en eenmalige uitbetaling vakantie-uren voorgaande jaren.

De gewezen topfunctionarissen zijn nog actief werkzaam binnen het ziekenhuis, maar niet meer als topfunctionaris.

RvC heeft de klasse vastgesteld op G, hiervoor geldt een maximale bezoldiging van € 188.656,-.

De bezoldigingen J.H. Beijnen en D.P.M. Brandjes overschrijden het WNT bezoldingsmaximum. Deze overschrijding is toegestaan op grond dat het geen topfunctionarissen betreffen. De beloning voor de adviseurs zijn passend bij de zwaarte van de functie en marktconform vastgesteld.

De bestuursleden Winter en De Boer zijn tevens indirect minderheidsaandeelhouder van het ziekenhuis.

**5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING**

De bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen van de zorginstelling over het jaar 2015 is als volgt:

Naam	S. de Blok	D.C. Cheng	D.M.J.J. Monissen
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	24-6-2013	1-12-2015	6-7-2015
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Commissarissen geweest?	Nee	Nee	Nee
3 Nevenfunctie(s)	-	-	-
4 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	13.383	1.179	6.885
5 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0	0
6 Vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0	0
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0	0
8 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0	0
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0	0
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	<u>13.383</u>	<u>1.179</u>	<u>6.885</u>

Naam	E.B. Mulder	G. van der Wal	C.W.M. Zwanenburg
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	3-2-2015	1-7-2015	14-7-2011
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Commissarissen geweest?	Ja	Nee	Nee
3 Nevenfunctie(s)	-	-	-
4 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	14.789	7.075	754
5 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0	0
6 Vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0	0
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0	0
8 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0	0
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0	0
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	<u>14.789</u>	<u>7.075</u>	<u>754</u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## 31. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Functionaris	In dienst vanaf (datum)	In dienst tot (datum)	Deeltijdfactor (percentage)	Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	Winststeelingen en bonusbetalingen	Totaal beloning (5 en 6)	Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm.10)	Totaal bezoldiging in kader van de WNT (2014)
Medisch specialist 1	01-03-11		1,00	167.433		167.433		10.706		178.138	185.092
Medisch specialist 2	01-03-11		0,80	137.083		137.083		8.563		145.646	150.195
Medisch specialist 3	01-01-02		0,95	161.318		161.318		10.722		172.040	181.470
Medisch specialist 4	01-02-09		1,00	169.930		169.930		10.711		180.641	186.618
Medisch specialist 5	01-01-11		1,00	169.930		169.930		10.711		180.641	186.618
Medisch specialist 6	01-01-02		1,00	170.267		170.267		10.711		180.978	194.945
Medisch specialist 7	01-01-02	25-06-16	0,80	137.420		137.420		9.608		147.028	154.161
Medisch specialist 8	01-08-03		0,98	166.986		166.986		10.718		177.704	186.057
Medisch specialist 9	01-01-02		0,70	122.519		122.519		7.493		130.012	134.495
Medisch specialist 10	01-09-14		0,77	134.309		134.309		8.248		142.557	27.216
Medisch specialist 11	01-01-02		1,00	173.487		173.487		10.718		184.205	191.756
Medisch specialist 12	01-09-07		1,00	173.500		173.500		10.718		184.218	191.884
Medisch specialist 13	01-09-11		0,80	140.629		140.629		8.570		149.200	153.955
Medisch specialist 14	01-10-02		1,00	173.837		173.837		10.718		184.555	192.076
Medisch specialist 15	01-07-04		1,00	174.482		174.482		10.720		185.202	191.008
Medisch specialist 16	01-11-10		0,80	141.350		141.350		8.572		149.922	154.924
Medisch specialist 17	01-07-11	31-01-16	0,77	136.404		136.404		8.249		144.654	154.138
Medisch specialist 18	01-07-11		0,90	159.209		159.209		9.648		168.858	176.061
Medisch specialist 19	01-01-13		0,80	142.558		142.558		8.572		151.129	186.572
Medisch specialist 20	01-10-03		1,00	176.247		176.247		10.723		186.970	196.455
Medisch specialist 21	01-01-02		1,00	176.261		176.261		10.725		186.986	175.179
Medisch specialist 22	01-10-06		1,00	176.323		176.323		10.724		187.047	193.271
Medisch specialist 23	01-11-07		1,00	176.323		176.323		10.724		187.047	193.275
Medisch specialist 24	16-09-09		0,80	144.199		144.199		7.100		151.298	158.076
Medisch specialist 25	15-01-07		0,80	144.174		144.174		8.577		152.751	158.078
Medisch specialist 26	01-03-02		0,90	161.796		161.796		9.654		171.449	177.247
Medisch specialist 27	19-09-05		0,90	161.796		161.796		9.654		171.449	177.247
Medisch specialist 28	14-11-11		0,90	161.796		161.796		9.654		171.449	176.899
Medisch specialist 29	01-09-08		0,80	144.809		144.809		8.579		153.388	158.935
Medisch specialist 30	01-01-11		0,80	144.977		144.977		8.579		153.556	167.023
Medisch specialist 31	01-02-03		0,80	145.077		145.077		8.579		153.656	159.038
Medisch specialist 32	01-08-07		0,80	145.381		145.381		8.579		153.960	159.015
Medisch specialist 33	01-03-11		0,80	145.520		145.520		8.582		154.102	163.151
Medisch specialist 34	01-07-05		0,90	162.748		162.748		9.656		172.404	178.431
Medisch specialist 35	01-01-02		0,80	146.120		146.120		8.582		154.702	162.869
Medisch specialist 36	01-03-11		0,80	146.394		146.394		8.582		154.976	159.704
Medisch specialist 37	01-01-02		0,80	146.397		146.397		8.582		154.979	163.151
Medisch specialist 38	01-11-02		0,80	146.403		146.403		8.582		154.985	163.151
Medisch specialist 39	01-04-10		0,74	136.117		136.117		8.578		144.695	159.123
Medisch specialist 40	01-01-02		0,80	146.824		146.824		8.580		155.404	159.038
Medisch specialist 41	01-05-07		0,80	147.136		147.136		8.583		155.720	161.227
Medisch specialist 42	01-04-09		0,80	147.136		147.136		8.583		155.720	161.227
Medisch specialist 43	01-01-10		0,80	147.136		147.136		8.583		155.720	161.227
Medisch specialist 44	01-05-10		0,79	145.897		145.897		8.581		154.478	141.353
Medisch specialist 45	01-01-02		1,00	182.363		182.363		10.736		193.098	201.788
Medisch specialist 46	01-01-12		0,47	88.352		88.352		6.421		94.772	148.921
Medisch specialist 47	01-06-06		0,80	147.920		147.920		8.586		156.506	144.768
Medisch specialist 48	01-05-12		0,80	148.151		148.151		8.586		156.737	154.890
Medisch specialist 49	01-06-07		0,70	130.400		130.400		7.509		137.908	142.826
Medisch specialist 50	01-01-02		0,60	112.716		112.716		6.432		119.149	123.607
Medisch specialist 51	01-05-07	30-04-16	0,70	130.921		130.921		7.510		138.431	143.176
Medisch specialist 52	16-04-12		0,60	112.901		112.901		6.433		119.333	141.269
Medisch specialist 53	01-01-02		0,60	112.989		112.989		6.432		119.421	111.828

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

Functionaris	In dienst vanaf (datum)	In dienst tot (datum)	Deeltijdfactor (percentage)	Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	Winstdelingen en bonusbetalingen	Totaal beloning (5 en 6)	Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm.10)	Totaal bezoldiging in kader van de WNT (2014)
Medisch specialist 54	01-12-07		1,00	184.134		184.134		10.739		194.873	201.940
Medisch specialist 55	01-01-12		0,80	149.526		149.526		8.588		158.115	171.275
Medisch specialist 56	15-11-12		0,94	175.003		175.003		10.741		185.744	182.306
Medisch specialist 57	01-05-09		0,90	169.145		169.145		9.668		178.813	185.524
Medisch specialist 58	01-01-11	31-12-15	0,80	151.560		151.560		8.579		160.139	165.512
Medisch specialist 59	01-03-08		0,80	151.901		151.901		8.581		160.482	159.038
Medisch specialist 60	01-02-04		0,59	111.610		111.610		8.554		120.164	164.127
Medisch specialist 61	01-09-11		0,35	70.928		70.928		-		70.928	164.579
Medisch specialist 62	01-09-02		0,80	155.374		155.374		8.574		163.948	170.663
Medisch specialist 63	01-01-02		0,60	117.905		117.905		6.442		124.346	148.438
Medisch specialist 64	01-01-05		0,80	156.795		156.795		8.577		165.372	170.381
Medisch specialist 65	01-10-02		0,80	161.360		161.360		8.585		169.946	184.939
Medisch specialist 66	01-08-07		0,60	126.273		126.273		6.460		132.732	138.643
Medisch specialist 67	09-08-10		0,40	86.965		86.965		4.299		91.265	94.774
Medisch specialist 68	01-10-02		1,00	250.595		250.595		10.721		261.317	197.421
Medisch specialist 69	01-01-11		1,00	254.865		254.865		10.731		265.595	187.996
Medisch specialist 70	15-05-09		1,00	255.034		255.034		10.731		265.764	188.165
Medisch specialist 71	01-04-10		1,00	264.152		264.152		10.750		274.901	190.472
Medisch specialist 72	01-01-02	30-06-15	0,77	88.180		88.180		5.363		93.542	180.356
Medisch specialist 73	01-06-12		0,12	41.741		41.741		1.293		43.034	50.196
Medisch specialist 74	01-01-13		0,22	205.876		205.876		24.602		230.478	105.875
Medisch specialist 75	01-01-02		1,00	282.122		282.122		10.723		292.845	196.455

**Toelichting:**

De WNT-bezoldiging van bestuurders en toezichthouders wijkt niet af van de bezoldiging zoals onder 30.

Ten aanzien van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen heeft Slotervaartziekenhuis B.V. gebruik gemaakt van de mogelijkheid die paragraaf 6 van de Beleidsregels toepassing WNT biedt inzake de volledige openbaarmaking van deze functionarissen. Op basis van de Beleidsregels toepassing WNT (inclusief de wijziging van paragraaf 6 volgens besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 maart 2015, nr 2015 - 0000142706 kan en hoeft Slotervaartziekenhuis B.V. niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim-functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de WNT (inclusief verwerking Aanpassingswet WNT).

**Motivatie overschrijding van de maximale bezoldiging:**

De overschrijdingen zijn toegestaan op grond van het overgangsrecht of hebben geen consequenties omdat het geen topfunctionaris in het kader van de WNT betreft.

De beloningen zijn conform arbeidsvoorwaarden medisch specialisten vastgesteld.

**32. Honoraria accountant**

	2015	2014
	x € 1.000	x € 1.000
De honoraria van de accountant over 2015 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	207	142
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalc)	20	53
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	30
Totaal honoraria accountant	227	136

**33. Transacties met verbonden partijen**

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders is opgenomen onder punt 30.



**5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
**(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-15</u> x € 1.000	<u>31-dec-14</u> x € 1.000
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	1	1.775	1.801
Materiële vaste activa	2	30.352	32.806
Financiële vaste activa	3	3.506	3.719
Totaal vaste activa		<u>35.633</u>	<u>38.327</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden	4	695	993
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	1.904	2.572
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	0
Debiteuren en overige vorderingen	7	31.534	30.845
Effecten	8	0	0
Liquide middelen	9	691	824
Totaal vlottende activa		<u>34.825</u>	<u>35.234</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>70.459</u></u>	<u><u>73.560</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	10	18	18
Bestemmingsreserves		6.723	6.936
Bestemmingsfondsen		0	0
Algemene en overige reserves		9.420	8.168
Totaal eigen vermogen		<u>16.162</u>	<u>15.122</u>
<b>Vorzieningen</b>			
Overige voorzieningen	11	5.828	6.615
<b>Langlopende schulden</b>			
Langlopende leningen	12	3.501	4.584
Achtergestelde langlopende leningen	12	1.000	1.000
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van bekostiging	6	0	11.205
Overige kortlopende schulden	13	43.968	35.035
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>70.459</u></u>	<u><u>73.560</u></u>

## 5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2015

	Ref.	2015 x € 1.000	2014 x € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties	16	112.404	102.684
Subsidies	17	7.725	6.343
Overige bedrijfsopbrengsten	18	4.872	7.142
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>125.001</b>	<b>116.170</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	19	77.861	74.669
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	5.492	6.025
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	0	0
Overige bedrijfskosten	22	39.082	36.263
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>122.436</b>	<b>116.957</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>2.565</b>	<b>-787</b>
Resultaat deelnemingen		-213	520
Financiële baten en lasten	23	-1.312	-1.103
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>		<b>1.040</b>	<b>-1.370</b>
Buitengewone baten	24	0	0
Buitengewone lasten	25	0	0
Buitengewoon resultaat		0	0
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>1.040</b>	<b>-1.370</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<b>2015</b> x € 1.000	<b>2014</b> x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		1.252	-1.890
Reserve deelnemingen		-213	520
Bestemmingsreserve apotheek		0	0
		<b>1.040</b>	<b>-1.370</b>

## 5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

### ACTIVA

#### 1. Immateriële vaste activa

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Erfpacht	1.775	1.801
Totaal immateriële vaste activa	<u>1.775</u>	<u>1.801</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2015</u>	<u>2013</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	1.801	1.828
Bij: investeringen	0	0
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	26	27
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>1.775</u>	<u>1.801</u>

#### 2. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	19.956	21.905
Machines en installaties	450	221
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	9.946	10.680
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>30.352</u>	<u>32.806</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2015</u>	<u>2013</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	32.806	37.661
Bij: investeringen	3.011	1.863
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	5.465	5.998
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	720
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>30.352</u>	<u>32.806</u>

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.13.

Voor een opgave van de zekerheden die zijn afgegeven op de materiële vaste activa wordt verwezen naar het leningenoverzicht 5.1.15.

**3. Financiële vaste activa**

*De specificatie is als volgt:*

	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	113	102
Overige deelnemingen	3.393	3.493
Overige vorderingen	0	124
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>3.506</b>	<b>3.719</b>

*Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:*

	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	3.719	3.445
Kapitaalstortingen	0	0
Resultaat deelnemingen	-213	520
Ontvangen dividend	0	0
Verstreckte leningen / verkregen effecten	0	-98
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	0
(Terugname) waardeverminderingen	0	-148
Verkochte aandelen	0	0
Gekochte aandelen	0	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>3.506</b>	<b>3.719</b>

**Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:**

<b>Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon</b>	<b>Kernactiviteit</b>	<b>Verschaft kapitaal</b>	<b>Kapitaalbelang (in %)</b>	<b>Eigen vermogen</b>	<b>Resultaat</b>
				x € 1.000	x € 1.000
<b>Rechtstreekse kapitaalbelangen &gt;= 20%:</b>					
D.A.M. B.V.	Distributie van geneesmiddelen	18	49%	6.925	-203
ISM Nederland B.V.	Schoonmaak	18	100%	113	11
<b>Zeggenschapsbelangen:</b>					
Modra Pharmaceuticals B.V.	Ontwikkeling	18	12,5%	7	0

## 5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

## 4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Magazijn OK	381	628
Benodigheden voor onderzoek, behandeling, begeleiding, verpleging en verzorging	231	283
Medicijnen	0	0
Overige voorraden	133	132
Voorziening incurantheid	-50	-50
Totaal voorraden	<u>695</u>	<u>993</u>

**Toelichting:**

Op de voorraden is pandrecht gevestigd als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in bijlage 5.1.15.

## 5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten A-segment	3.171	2.630
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten B-segment	19.177	15.909
Af: ontvangen voorschotten	-20.443	-15.968
Af: voorziening onderhanden werk	0	0
Totaal onderhanden werk	<u>1.904</u>	<u>2.572</u>

De specificatie per categorie DBC's / DBC-zorgproducten is als volgt weer te geven:

<b>Stroom DBC's / DBC-zorgproducten</b>	<b>Gerealiseerde kosten en toegerekende winst</b>	<b>Af: verwerkte verliezen</b>	<b>Af: ontvangen voorschotten</b>	<b>Saldo per 31-dec-2015</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Achmea	15.417		15.662	-245
CZ	2.002		2.433	-431
VGZ	1.824		1.670	154
Menzis	1.231		678	553
Overig	1.874		0	1.874
Totaal (onderhanden werk)	<u>22.347</u>	<u>0</u>	<u>20.443</u>	<u>1.904</u>

**Toelichting:**

Op het OHW is het toegerekende deel van de nuancering voor verwachte overschrijding schadelastcontracten in mindering gebracht, tot maximaal de waarde van het OHW na aftrek van de voorschotten.

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

6. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	<u>t/m 2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>totaal</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Saldo per 1 januari</b>	-16	0	-11.189	0	-11.205
Financieringsverschil boekjaar					0
Correcties voorgaande jaren	0	0	0		0
Betalingen/ontvangsten	16	0	11.189		11.205
Subtotaal mutatie boekjaar	16	0	11.189	0	11.205
<b>Saldo per 31 december</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stadium van vaststelling	c		c		

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	0	0
- schulden uit hoofde van financieringoverschot	0	-11.205
	<u>0</u>	<u>11.205</u>

7. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	26.316	12.299
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	0	13.935
Overige vorderingen:		
Nog te factureren overige omzet	999	1.580
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	1.117	608
Vooruitbetaalde bedragen:	1.127	822
Nog te ontvangen bedragen:	1.831	1.101
Overige overlopende activa:	143	499
<b>Totaal overige vorderingen</b>	<u>31.534</u>	<u>30.845</u>

**Toelichting:**

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt M€ 3,1 (2014 M€ 3,2). Hiervan heeft M€ 2,4 (2014 M€ 2,4) betrekking op de vordering op Reade (Jan van Breemen instituut).

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

9. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	676	810
Kassen	15	14
Totaal liquide middelen	<u>691</u>	<u>824</u>

**Toelichting:**

De onder de post liquide middelen opgenomen bedragen staan ter vrije beschikking van het Slotervaartziekenhuis.

**PASSIVA**

10. *Eigen vermogen*

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	<b>31-dec-15</b>	<b>31-dec-14</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	18	18
Bestemmingsreserves	6.723	6.936
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	<u>9.420</u>	<u>8.168</u>
Totaal eigen vermogen	<u>16.162</u>	<u>15.122</u>

**Kapitaal**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>Saldo per 1-jan-2015</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-2015</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	18	0	0	18
Totaal kapitaal	<u>18</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18</u>

**Reserves**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>Saldo per 1-jan-2015</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-2015</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserves:				
Reserve deelnemingen	6.936	-213	0	6.723
Totaal reserves	<u>6.936</u>	<u>-213</u>	<u>0</u>	<u>6.723</u>
Algemene reserve	2.656	0	0	2.656
Reserve aanvaardbare kosten	5.512	1.252	0	6.764
Totaal algemene en overige reserves	<u>8.168</u>	<u>1.252</u>	<u>0</u>	<u>9.420</u>

**Toelichting:**

Het maatschappelijk kapitaal van Slotervaartziekenhuis B.V. bedraagt EUR 90.000, verdeeld in 90.000 gewone aandelen van € 1, hiervan zijn er 18.000 geplaatst.

De wettelijke reserve deelnemingen heeft betrekking op deelneming Di-acetylm B.V. De reserve betreft het aandeel van MC Slotervaart in de ingehouden resultaten en rechtstreekse vermogensmutaties van de deelneming sinds de eerste waardering tegen nettovermogenswaarde, voor zover MC Slotervaart dat niet kan laten uitkeren.

## 5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

## 11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 1-jan-2015</b>	<b>Dotatie</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Saldo per 31-dec-2015</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Reorganisatie	3.245	0	1.500	0	1.745
Arbeidsvoorwaardenkader	37	0	8	0	29
Lang durig zieken	0	185	0	0	185
Jubileum-uitkeringen	116	265	21	0	360
Persoonlijk levensfase budget	3.217	898	606	0	3.509
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>6.615</b>	<b>1.348</b>	<b>2.135</b>	<b>0</b>	<b>5.828</b>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:*

**31-dec-2015**

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.745
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	4.083
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	3.509

**Toelichting per categorie voorziening:**

De onttrekkingen uit de voorziening arbeidsvoorwaardenkader bestaan uit garantievergoedingen aan personeel (inclusief sociale lasten) als gevolg van de privatisering in 1997.

Het beschikbare bedrag ultimo 2015 is toereikend om de garantiebetalings in de toekomst aan de betrokken personeelsleden te voldoen. Naar verwachting zal in 2028 de laatste onttrekking aan deze voorziening plaatsvinden.

De voorziening jubilea-uitkeringen is gevormd voor uitgestelde beloningen.

De voorziening PLB is getroffen voor werknemers die vallen onder de overgangsregeling (45+). De feitelijk opgebouwde verlofrechten PLB zijn eveneens in deze voorziening opgenomen.

De reorganisatie voorziening is opgenomen in 2013 ten behoeve van de reorganisatie die loopt van 2014 tot en met 2016.

Bij bepaling van de voorziening voor langdurig zieken is rekening gehouden met doorbetaling van de eerste twee ziektejaren tegen: 100% in het eerste ziektejaar en 70% in het tweede ziektejaar.



5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

12. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken	2.001	3.334
Schulden aan verbonden partijen (achtergesteld)	1.000	1.000
Overige langlopende schulden	<u>1.500</u>	<u>1.250</u>
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u><u>4.501</u></u>	<u><u>5.584</u></u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2015</u>	<u>2013</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	9.167	10.500
Bij: nieuwe leningen	2.500	0
Af: aflossingen	<u>2.583</u>	<u>1.333</u>
Stand per 31 december	<u><u>9.084</u></u>	<u><u>9.167</u></u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>4.583</u>	<u>3.583</u>
Stand langlopende schulden per 31 december	<u><u>4.501</u></u>	<u><u>5.584</u></u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	4.583	3.583
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	4.501	5.584
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0	0

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken	7.628	0
Crediteuren	12.090	9.007
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	4.583	3.583
Belastingen en sociale premies	3.319	4.015
Schulden terzake pensioenen	513	1.187
Nog te betalen salarissen	165	19
Vakantiegeld	2.227	2.549
Vakantiedagen	937	2.415
Schulden aan gelieerde partijen	0	0
Schulden op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	0	0
Nog te betalen kosten	7.965	11.830
Vooruitontvangen opbrengsten:	0	0
Overige schulden	0	0
Overige overlopende passiva:	<u>4.541</u>	<u>430</u>
Totaal overige kortlopende schulden	<u><u>43.968</u></u>	<u><u>35.035</u></u>

**Toelichting:**

In de nog te betalen kosten is M€ 4,0 ten behoeve van onder andere lopende juridische procedures, claims en fiscaliteiten opgenomen, het restant is ten behoeve van kosten ontvangen in 2016 die gerelateerd zijn aan 2015.

## 5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

### **Toelichting:**

De ING functioneert als huisbankier en ontvangt de financiële verslaggeving. Het kredietarrangement met de ING-bank N.V. bedraagt ultimo 2015 M€ 11,0 welke op 31 december 2015 voor M€ 8 was benut. Het rentepercentage bedraagt 3-maands Euribor + 3,85 % opslag.

Voor zowel de langlopende- als ook de kortlopende leningen van de ING-bank zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Een recht van hypotheek gevestigd op het bedrijfspand Louwesweg 6.
- Compte joint- en mede-aansprakelijkheidsovereenkomst tussen I.S.M.. Nederland B.V. en Slotervaartziekenhuis.
- Het op eerste verzoek van bankier vestigen van zekerheid op het recht van erfpacht, verpanding van debiteuren, voorraden, medische apparatuur en inventarissen.
- Negatieve pledge verklaring inzake ISM Nederland B.V.
- Pari passu verklaring inzake I.S.M. Nederland B.V.

Zekerheid leningverstrekker NKI-AVL

NKI-AVL vestigt zekerheid door middel van het recht van tweede hypotheek - tot op een bedrag van M€ 7 te vermeerderen met een bedrag voor boete, rente en kosten begroot op een bedrag van M€ 3 op al het aan Slotervaartziekenhuis in erfpacht toebehorende vastgoed.

Indien de gemeente Amsterdam gerechtigd is tot het vestigen van een hypotheek terzake van een door de gemeente verstrekte geldlening ad circa M€ 4,5 zal voor de hiervoor genoemde tweede hypotheek in de plaats komen een derde hypotheek; een eerste pandrecht op de aandelen in DAM B.V. en de aandelen in Modra.

## **14. Financiële instrumenten**

### **Algemeen**

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

### **Kredietrisico**

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 77% geconcentreerd bij vijf grote verzekeraars. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt M€ 6,1.

### **Renterisico en kasstroomrisico**

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties voor dit soort leningen te beheersen.

Daar waar sprake is van leningen met een variabele rente component wordt gebruik gemaakt van renteswaps om tussentijdse rentefluctuaties te elimineren.

### **Reële waarde**

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

## 5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

### 15. Niet in de balans opgenomen regelingen

#### Verplichtingen uit hoofde leasing

Het ziekenhuis heeft verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten.

Hiervan vervalt:	Financiële lease	Operationele lease	Totaal
De periode niet langer dan een jaar na balansdatum;	22	21	43
De periode langer dan een jaar en niet langer dan vijf jaar na balansdatum;	87	86	173
De periode langer dan vijf jaar na balansdatum.	65	0	65
<b>Totaal</b>	<b>174</b>	<b>107</b>	<b>282</b>

De leasecontracten zijn afgesloten in het jaar 2015 en hebben betrekking op medische apparatuur.

#### Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg. Het macrobeheersinstrument is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, respectievelijk Aanwijzing Macrobeheersinstrument curatieve geestelijke gezondheidszorg. Ook voor instellingen in andere sectoren kan een Aanwijzing Macrobeheersinstrument van toepassing zijn. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor 2015 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 20.297,6 miljoen (prijsniveau 2014).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2015 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2015. Slotervaartziekenhuis is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortvloeiende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2015.

#### Ledenrekening Medi-Risk

Ten behoeve van beroepsaansprakelijkheid is het ziekenhuis aangesloten bij de onderlinge waarborgmaatschappij Medi-Risk. Iedere aangesloten instelling kent een ledenrekening. Ultimo 2015 bedraagt de stand van de ledenrekening € 0.

#### Onregelmatigheidstoeslag (ORT) / beschikbaarheidsdiensten tijdens vakanties

Naar aanleiding van de landelijke discussie ten aanzien van ORT / beschikbaarheidsdiensten tijdens vakanties bestaat het risico van een naverrekening over oude jaren. Ultimo 2015 is er nog geen verplichting hiertoe en derhalve is hiervoor nog geen verplichting opgenomen conform de geldende richtlijnen.

## 5.1.13 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2015</b>						
- aanschafwaarde	68.151	401	25.193	0	0	93.745
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	46.246	180	14.513	0	0	60.939
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>21.905</u>	<u>221</u>	<u>10.680</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.806</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	574	256	2.181	0	0	3.011
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	2.523	27	2.915	0	0	5.465
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	5.435	0	2.286	0	0	7.721
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	5.435	0	2.286	0	0	7.721
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.949</u>	<u>229</u>	<u>-734</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.454</u>
<b>Stand per 31 december 2015</b>						
- aanschafwaarde	63.290	657	25.088	0	0	89.035
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	43.334	208	15.142	0	0	58.683
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>19.956</u>	<u>450</u>	<u>9.946</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.352</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2-10%	5,0%	10-20%			

## BIJLAGE

## 5.1.15 Overzicht langlopende schulden ultimo 2015 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2014	Nieuwe leningen in 2015	Aflossing in 2015	Restschuld 31 december 2015	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2015	Aflossingswijze	Aflossing 2016	Gestelde zekerheden
		x € 1.000			%	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	
ING-Bank	1-jun-11	10.000	8	Rentevast	4,55%	4.667	0	1.333	3.334	0	3	Lineair	1.333	*
MC Slotervaartziekenhuis holding BV	31-dec-13	1.000	2	achtergesteld	6,00%	1.000	0	0	1.000	0	1	Ineens	1.000	
MC Slotervaartziekenhuis holding BV	31-dec-13	1.000	3	achtergesteld	6,00%	1.000	0	0	1.000	0	1	Ineens	1.000	
AvL	31-dec-13	1.250	2	Rentevast	6,00%	1.250	0	1.250	0	0	0	Ineens	0	**
AvL	31-dec-13	1.250	3	Rentevast	7,50%	1.250	0	0	1.250	0	1	Ineens	1.250	**
MC Slotervaartziekenhuis holding BV	2015	2.500	3	Rentevast	7,00%	0	2.500	0	2.500	0	2	Ineens	0	
<b>Totaal</b>						<b>9.167</b>	<b>2.500</b>	<b>2.583</b>	<b>9.084</b>	<b>0</b>			<b>4.583</b>	

\*) Voor deze langlopende lening van de ING-bank zijn de volgende zekerheden gesteld:

- Een recht van hypotheek is gevestigd op het bedrijfspand Louwesweg 6.
- Compte joint- en mede-aansprakelijkheidsovereenkomst tussen I.S.M. Nederland B.V. en Slotervaartziekenhuis B.V.
- Het op eerste verzoek van bankier vestigen van zekerheid op het recht van erfpacht, verpanding van debiteuren, voorraden, medische apparatuur en inventarissen.

\*\*\*) Voor de langlopende leningen van AvL is de volgende zekerheid gesteld:

MC IJsselmeerziekenhuizen Holding stelt eerst zekerheid door middel van het ten behoeve van AvL vestigen van een eerste pandrecht op de vordering uit geldlening.

De nominale waarde van de langlopende lening benaderd de reële waarde per balansdatum

**5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING**

Voor zover posten uit de enkelvoudige resultatenrekening niet afwijken van de geconsolideerde resultatenrekening zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening.

**BATEN**

**16. Opbrengsten zorgprestaties**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	110.681	101.455
Opbrengsten Justitie (exclusief subsidies)	0	0
Beschikbaarheidsbijdragen Zorg	0	0
Overige zorgprestaties	1.722	1.229
<b>Totaal</b>	<u><u>112.404</u></u>	<u><u>102.684</u></u>

**17. Subsidies**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	6.609	5.384
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	1.117	959
<b>Totaal</b>	<u><u>7.725</u></u>	<u><u>6.343</u></u>

**18. Overige bedrijfsopbrengsten**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek):		
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek):	1.087	1.148
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroere)	3.785	5.994
<b>Totaal</b>	<u><u>4.872</u></u>	<u><u>7.142</u></u>

**19. Personeelskosten**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	56.224	55.577
Sociale lasten	7.158	7.395
Pensioenpremies	4.496	5.485
Andere personeelskosten:	1.944	1.548
Subtotaal	<u>69.823</u>	<u>70.005</u>
Personeel niet in loondienst	8.039	4.664
<b>Totaal personeelskosten</b>	<u><u>77.861</u></u>	<u><u>74.669</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	1.008	1.040

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

**20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	27	27
- materiële vaste activa	5.465	5.998
Totaal afschrijvingen	<u>5.492</u>	<u>6.025</u>
Waarvan nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	975	975
- financiële vaste activa	0	0

**21. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	0	0
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

**22. Overige bedrijfskosten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	4.526	4.322
Algemene kosten	5.415	6.379
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	25.399	21.961
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	1.614	1.323
- Energiekosten gas	846	717
- Energiekosten stroom	789	796
- Energie transport en overig	75	80
Subtotaal	<u>3.323</u>	<u>2.916</u>
Huur en leasing	367	284
Dotaties en vrijval voorzieningen	52	402
Totaal overige bedrijfskosten	<u>39.082</u>	<u>36.263</u>

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

**23. Financiële baten en lasten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Rentebaten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-1.312	-1.103
Subtotaal financiële lasten	<u>-1.312</u>	<u>-1.103</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-1.312</u></u>	<u><u>-1.103</u></u>

**29. Buitengewone baten en lasten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



### 5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

#### Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Voorzitter RvB  
L.H.L. Winter

Voorzitter RvC  
E.B. Mulder

Lid RvB  
W.F.H. de Boer

Lid RvC  
S. de Blok

Lid RvB  
P.J. Flach

Lid RvC  
D.C. Cheng

Lid RvB  
T.D. Roldaan

Lid RvC  
D.M.J.J. Monissen

Lid RvB  
M.A. Sleeuwenhoek

Lid RvC  
G. van der Wal

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Slotervaartziekenhuis B.V. heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld in de vergadering van 20-06-2016.

De raad van commissarissen van Slotervaartziekenhuis B.V. heeft de jaarrekening 2015 goedgekeurd in de vergadering van 20-06-2016.

### **5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming**

In de statuten is bepaald, conform artikel 34, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de algemene vergadering, met dien verstande dat de winst uitsluitend kan worden aangewend ten bate van een lichaam dat is vrijgesteld van vennootschapsbelasting ingevolge artikel 5, eerste lid, onderdeel c Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 juncto artikel 4 Uitvoeringsbesluit Vennootschapsbelasting 1971 of een maatschappelijk belang, hetgeen bovendien slechts kan plaatsvinden voorzover dat is toegestaan onder de op de vennootschap van toepassing zijnde wet- en regelgeving, waaronder is begrepen de WTZi en het Uitvoeringsbesluit WTZi.

### **5.2.3 Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

### **5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum

### **5.2.5 Controleverklaring**

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van commissarissen en de directie van Slotervaartziekenhuis B.V.

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Slotervaartziekenhuis B.V. te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2015 en de geconsolideerde en enkelvoudige resultatenrekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### Verantwoordelijkheid van de directie

De raad van bestuur van Slotervaartziekenhuis B.V. is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende Regeling verslaggeving WTZi en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag overeenkomstig Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 655 Zorginstellingen. De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als hij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### Onderbouwing van de oordeelonthouding betreffende de verantwoording WNT

Zoals uit de WNT toelichting in de jaarrekening van Slotervaartziekenhuis B.V. 2015 blijkt, zijn twee leden van de raad van bestuur, welke zijn aangemerkt als topfunctionaris uit hoofde van de WNT, verantwoord voor ieder 0,75 FTE. Wij hebben geen voldoende en geschikte controle informatie kunnen verkrijgen ter onderbouwing van de door deze twee leden van de raad van bestuur verrichte werkzaamheden in relatie tot de verantwoorde 0,75 FTE en de in de jaarrekening verantwoorde vergoedingen. Daarnaast zijn in de verantwoording bezoldigingen verantwoord aan twee gewezen topfunctionarissen met betrekking tot advies werkzaamheden. Wij hebben geen voldoende en geschikte controle informatie kunnen verkrijgen ter onderbouwing van de door de twee gewezen topfunctionarissen verrichte werkzaamheden in relatie tot de verantwoorde bezoldiging. Als gevolg van deze bevindingen hebben wij niet kunnen vaststellen of er eventueel correcties noodzakelijk waren met betrekking tot de informatie zoals opgenomen in de WNT toelichting.

#### Oordeelonthouding betreffende de verantwoording WNT

Vanwege het belang van de in de paragraaf Onderbouwing van de oordeelonthouding beschreven aangelegenheden zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren. Derhalve kunnen wij geen oordeel geven of de verantwoording inzake Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is opgesteld conform de bepalingen van en krachtens de WNT.

#### Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Slotervaartziekenhuis B.V. per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

#### Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van klassenindeling bezoldigingsmaximum

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT en de brief van VWS d.d. 20 februari 2015 hebben wij het bezoldigingsmaximum WNT zoals bepaald en verantwoord door Slotervaartziekenhuis B.V. als uitgangspunt gehanteerd voor onze controle en hebben wij geen werkzaamheden verricht op de totstandkoming van dit bezoldigingsmaximum.

## **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Den Haag, 20 juni 2016

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. R.L.A. Eveleens RA