

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

**de jaarrekening 2021**

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>Rapport</b>	<b>Pagina</b>
Opdracht	1
Algemeen	1
Vergelijkend overzicht van het resultaat	2
Vergelijkend overzicht van de balans	2
Financiële positie	3
Samenstellingsverklaring	4
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2021	5
Staat van baten en lasten over 2021	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
<b>Bijlagen</b>	
Verslag van het Bestuur	13

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

Utrecht, 10 mei 2022

Referentie: TK

Betreft: jaarrekening 2021

Geacht bestuur,

## **OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2021 samengesteld, één en ander aan de hand van de financiële administratie en de door u verstrekte informatie en bescheiden.

## **ALGEMEEN**

De Stichting Kees Eijrond Fonds is opgericht per 29 maart 1991. Op 1 januari 2008 heeft de Stichting Kees Eijrond Fonds van de fiscus de status van een Algemeen Nut Beogende Instelling ofwel “ANBI” toegekend gekregen. De stichting heeft tot doel:

- het ondersteunen van en initiëren van culturele projecten en cultureel erfgoed in Nederland, België en Portugal in de breedste zin van het woord. Onder ondersteunen wordt in ieder geval verstaan: het verstrekken van subsidies, het verstrekken van geldleningen op een zodanige wijze dat externe financiering van zo een project mogelijk wordt. Onder culturele projecten worden in ieder geval verstaan, projecten op het gebied van literatuur, muziek, dans, toneel, architectuur en beeldende kunst. Onder cultureel erfgoed worden in ieder geval verstaan: monumenten, archeologie, verzamelingen en cultuurlandschappen;
- en verder al hetgeen hiermee in de ruimste zin verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bij akte d.d. 3 april 2017 zijn de statuten van de stichting gewijzigd.

## VERGELIJKEND OVERZICHT VAN HET RESULTAAT

(in duizenden euro's)	<b>2021</b>	2020	2019
	€	€	€
Baten	38	1.064	21
Lasten	8	15	20
<b>Resultaat</b>	<b>30</b>	<b>1.049</b>	<b>1</b>

## VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	<b>2021</b>		2020		2019	
	€	%	€	%	€	%
<b>Activa</b>						
Financiële vaste activa	2.177	97.5	2.158	97.9	1.115	97.9
Vlottende activa	21	0.9	45	2.0	24	2.1
Liquide middelen	36	1.6	1	0.1	-	-
	<b>2.234</b>	<b>100.0</b>	<b>2.204</b>	<b>100.0</b>	<b>1.139</b>	<b>100.0</b>
<b>Passiva</b>						
Eigen vermogen	2.179	97.5	2.149	97.5	1.100	96.6
Kortlopende passiva	55	2.5	55	2.5	39	3.4
	<b>2.234</b>	<b>100.0</b>	<b>2.204</b>	<b>100.0</b>	<b>1.139</b>	<b>100.0</b>

## FINANCIËLE POSITIE

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Vlottende activa	21	45	24
Liquide middelen	<u>36</u>	<u>1</u>	<u>-</u>
	57	46	24
Kortlopende passiva	<u>55</u>	<u>55</u>	<u>39</u>
Werkkapitaal	<u>2</u>	<u>-9</u>	<u>-15</u>
	-9		
Mutatie werkkapitaal in 2021	<u>11</u>		

Deze mutatie van het werkkapitaal is als volgt naar herkomst en besteding van de middelen te specificeren.

(in duizenden euro's)	<u>2021</u>	
	€	€
<b>Herkomst</b>		
Resultaat	30	
Afschrijvingen	<u>-</u>	
Cash flow		30
<b>Besteding</b>		
Mutatie deelnemingen		<u>19</u>
		<u>11</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen verklaren wij ons gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Van der Zwan & partners

J. Verhagen, RBc

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Kees Eijrond Fonds te Utrecht samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hoogachtend,  
Van der Zwan & partners

J. Verhagen, RBc







## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<b>2021</b>		<b>2020</b>	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Ontvangen rente	19.376		19.685	
Bijzondere baten	-		1.000	
Resultaat uit deelnemingen	<u>18.859</u>		<u>1.042.948</u>	
		38.235		1.063.633
<b>Lasten</b>				
Verstekte subsidies of giften	4.500		12.000	
Overige bedrijfskosten	<u>3.598</u>		<u>2.573</u>	
		8.098		14.573
<b>Resultaat</b>		<u>30.137</u>		<u>1.049.060</u>

## **GRONDSLAGEN**

### **Grondslagen van waardering**

#### ***Algemeen***

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van bepaling van vermogen en resultaat, dat uitgaat van verkrijgingprijzen.

#### ***Groepsverhoudingen***

De stichting en zijn 100%-deelneming (Ottone B.V., Utrecht) vormen samen een groep waarvan de stichting het groepshoofd is. Op grond van de omvang van de groep is bij de groep consolidatie achterwege gebleven.

#### ***Financiële vaste activa***

De deelnemingen in groepsmaatschappijen worden gewaardeerd op netto-vermogenswaarde, zijnde het aandeel in het eigen vermogen van de desbetreffende onderneming, bepaald op basis van de voor de vennootschap geldende grondslagen. Indien de netto-vermogenswaarde van de deelneming negatief is, vindt de waardering plaats op nihil.

#### ***Bestemmingsfonds***

In het bestemmingsfonds zijn bedragen opgenomen waarbij door derden een beperking ten aanzien van de besteding is opgelegd.

#### ***Liquide middelen***

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

#### ***Overige activa en passiva***

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde of (indien van toepassing) lagere realisatiewaarde.

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### ***Baten***

De baten bestaan uit van derden ontvangen giften, donaties, subsidies, erfstellingen en legaten, onder aftrek van eventueel verschuldigd schenkingsrecht.

#### ***Toerekening baten en lasten***

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

## TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	1.327.838	284.890
Mutatie boekjaar	<u>18.859</u>	<u>1.042.948</u>
Balans per 31 december	<u>1.346.697</u>	<u>1.327.838</u>
Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2021 bedraagt € 1.346.697.		
Het resultaat over 2021 van de deelneming bedraagt € 18.859.		
Bij akte d.d. 21 december 2015 zijn 300.000 aandelen van nominaal € 1 uitgegeven. Deze aandelen zijn volgestort door omzetting van de lening u/g ad € 300.000 in aandelenkapitaal.		
<i>Lening u/g</i>		
Eijrond Beheer B.V.		
Saldo per 1 januari	830.000	830.000
Mutaties boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>830.000</u>	<u>830.000</u>
Rente 2,5%. Aflossing uiterlijk op 1 januari 2029.		
Er zijn geen zekerheden gesteld.		
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	<u>20.750</u>	<u>45.250</u>
<b>Liquide middelen</b>		
<i>Bankiers</i>		
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	<u>36.638</u>	<u>930</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Balans per 1 januari	206.175	206.175
Winstbestemming	<u>-</u>	<u>-</u>
Balans per 31 december	<u>206.175</u>	<u>206.175</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd uit de van 1992 tot en met 1996 ontvangen periodieke schenkingen van EUR 41.235 per jaar. Deze schenkingen zijn ontvangen onder de voorwaarde dat zij uitsluitend zullen worden bestemd tot het kapitaal van de stichting; alleen de revenuen van dit kapitaal behoren tot de (jaarlijkse) baten- en lastenrekening van de stichting.

<i>Overige reserves</i>		
Balans per 1 januari	1.943.110	894.050
Winstbestemming	<u>30.137</u>	<u>1.049.060</u>
Balans per 31 december	<u>1.973.247</u>	<u>1.943.110</u>

### **Kortlopende passiva**

#### *Rekening-courantverhoudingen*

Ottone B.V.		
Saldo per 1 januari	45.802	26.237
Mutaties boekjaar	-	18.500
Rente 3,0% over het gemiddelde saldo	<u>1.374</u>	<u>1.065</u>
Saldo per 31 december	<u>47.176</u>	<u>45.802</u>

#### *Crediteuren*

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>681</u>	<u>431</u>
---	------------	------------

#### *Overige kortlopende schulden*

Accountantskosten	1.306	1.000
Nog te betalen subsidies	<u>5.500</u>	<u>7.500</u>
	<u>6.806</u>	<u>8.500</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	20.750	20.750
Rente rekening-courant Ottone B.V.	<u>-1.374</u>	<u>-1.065</u>
	<u>19.376</u>	<u>19.685</u>
 <i>Bijzondere baten</i>		
Vervallen Toonkunstkoor Utrecht en NS (2018)	<u>-</u>	<u>1.000</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>18.859</u>	<u>1.042.948</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lasten</b>		
<i>Verstrekte subsidies of giften</i>		
Nederlandse Tuinenstichting	1.000	-
Utrechts Klokkenluidersgilde	1.000	-
Stichting Sparrowtree	-	2.000
Stichting Muzum	-	3.000
Holland Baroque	2.500	2.500
Stichting Fonkeltoon	-	2.500
Pulse Ensemble	-	1.000
Cultuur 19	-	1.000
	<u>4.500</u>	<u>12.000</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	627	628
Advieskosten derden	592	-
Kosten website	405	128
Bankkosten	148	183
Diverse algemene kosten	1.826	1.634
	<u>3.598</u>	<u>2.573</u>