

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

de jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Rapport	Pagina
Opdracht	1
Algemeen	1
Vergelijkend overzicht van het resultaat	2
Vergelijkend overzicht van de balans	2
Financiële positie	3
Samenstellingsverklaring	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	5
Staat van baten en lasten over 2019	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
Bijlagen	
Verslag van het Bestuur	14

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

Utrecht, 17 augustus 2020

Referentie: TK

Betreft: jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2019 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)	2019	2018	2017
	€	€	€
Baten	21	15	18
Lasten	20	977	50
Resultaat	1	-962	-32

VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	2019		2018		2017	
	€	%	€	%	€	%
Activa						
Financiële vaste activa	1.115	97.9	1.119	99.6	2.079	99.9
Vlottende activa	24	2.1	4	0.3	-	-
Liquide middelen	-	-	1	0.1	3	0.1
	1.139	100.0	1.124	100.0	2.082	100.0
Passiva						
Eigen vermogen	1.100	96.6	1.099	97.8	2.061	99.0
Kortlopende passiva	39	3.4	25	2.2	21	1.0
	1.139	100.0	1.124	100.0	2.082	100.0

FINANCIËLE POSITIE

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
Vlottende activa	24	4	-
Liquide middelen	-	1	3
	<u>24</u>	<u>5</u>	<u>3</u>
Kortlopende passiva	39	25	21
Werkkapitaal	-15	-20	-18
	<u>-20</u>		
Mutatie werkkapitaal in 2019	<u>5</u>		

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

(in duizenden euro's)	<u>2019</u>	
	€	€
Herkomst		
Resultaat	1	
Afschrijvingen	<u>-</u>	
Cash flow		1
Mutatie deelnemingen		<u>459</u>
		460
Besteding		
Verstreking lening u/g		<u>455</u>
		<u>5</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 2019 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

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

A c t i v a

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
Financiële vaste activa				
Deelnemingen	284.890		744.533	
Lening u/g	<u>830.000</u>		<u>375.000</u>	
		1.114.890		1.119.533
Vlottende activa				
Overige vorderingen		24.500		3.750
Liquide middelen				
Bankiers		216		926
		<u>1.139.606</u>		<u>1.124.209</u>

Passiva

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsfonds	206.175		206.175	
Overige reserves	<u>894.050</u>		<u>892.879</u>	
		1.100.225		1.099.054
 Kortlopende passiva				
Rekening-courantverhoudingen	26.237		13.155	
Crediteuren	644		-	
Overige kortlopende schulden	<u>12.500</u>		<u>12.000</u>	
		39.381		25.155
		<u>1.139.606</u>		<u>1.124.209</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen rente	20.168		14.762	
Bijzondere baten	<u>500</u>		<u>-</u>	
		20.668		14.762
Lasten				
Verstrekke subsidies of giften	11.750		14.890	
Overige bedrijfskosten	3.104		2.126	
Resultaat uit deelnemingen	<u>4.643</u>		<u>959.465</u>	
		19.497		976.481
Resultaat		<u>1.171</u>		<u>-961.719</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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	289.533	1.248.998
Mutatie boekjaar	<u>-4.643</u>	<u>-959.465</u>
Balans per 31 december	<u>284.890</u>	<u>289.533</u>

Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2019 bedraagt € 284.890.

Het resultaat over 2019 van de deelneming bedraagt € 4.643 negatief.

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.

TLC - The Lisbon Club – Hoteleiras Activities S.A. (Portugal)		
Balans per 1 januari	455.000	455.000
Verkoop aandelen	<u>-455.000</u>	<u>-</u>
Balans per 31 december	<u>-</u>	<u>455.000</u>

De Stichting had een participatie van 13% (13 aandelen van € 35.000).

Totaal deelnemingen	<u>284.890</u>	<u>744.533</u>
---------------------	----------------	----------------

<i>Lening u/g</i>		
Eijrond Beheer B.V.		
Saldo per 1 januari	375.000	375.000
Verstrekking boekjaar	<u>455.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>830.000</u>	<u>375.000</u>

Rente 2,5%. Aflossing uiterlijk op 1 januari 2029.

Er zijn geen zekerheden gesteld.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Vlottende activa		
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	<u>24.500</u>	<u>3.750</u>
Liquide middelen		
<i>Bankiers</i>		
F. van Lanschot Bankiers, rekening-courant	-	397
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	216	418
ABN♦AMRO Bank, spaarrekening	-	110
ABN♦AMRO Bank, vermogens spaarrekening	-	<u>1</u>
	<u>216</u>	<u>926</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Eigen vermogen		
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Balans per 1 januari	206.175	206.175
Winstbestemming	-	-
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	892.879	1.854.598
Winstbestemming	1.171	-961.719
Balans per 31 december	<u>894.050</u>	<u>892.879</u>

Kortlopende passiva

Rekening-courantverhoudingen

Ottone B.V.		
Saldo per 1 januari	13.155	2.917
Mutaties boekjaar	12.500	10.000
Rente 3,0% over het gemiddelde saldo	582	238
Saldo per 31 december	<u>26.237</u>	<u>13.155</u>

Crediteuren

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>644</u>	<u>-</u>
---	------------	----------

Overige kortlopende schulden

Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen subsidies	11.500	11.000
	<u>12.500</u>	<u>12.000</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Baten		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	20.750	15.000
Rente rekening-courant Ottone B.V.	<u>-582</u>	<u>-238</u>
	<u>20.168</u>	<u>14.762</u>
 <i>Bijzondere baten</i>		
Verjaring bijdrage Pride Photo Award (2013)	<u>500</u>	<u>-</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lasten		
<i>Verstrekte subsidies of giften</i>		
Nederlandse Tuinenstichting	1.000	1.000
Nederlands Kamerkoor	5.000	5.000
Stichting Museum Oud Amelisweerd	-	5.000
Nederlands Jeugdorkest	-	1.140
Toonkunstkoor Utrecht	-	1.000
Kamerkoor 4bij4	-	500
Babastiki	-	750
Vereniging Oud-Utrecht	-	500
Stichting Sparrowtree	2.000	-
Stichting Kunstkasteel Zuilen	750	-
Stichting Geschreven op het Scherm	1.000	-
Beeldfabriek	2.000	-
	<u>11.750</u>	<u>14.890</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	596	1.198
Kosten website	186	40
Bankkosten	249	273
Diverse algemene kosten	2.073	615
	<u>3.104</u>	<u>2.126</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>4.643</u>	<u>959.465</u>